

NK.0820.2.2.2022.KP

Opole, 24.01.2022 r.

INFORMACJA POKONTROLNA NR NK.0820.2.2.2022.KP

z kontroli doraźnej na miejscu przeprowadzonej w związku z realizacją przez Powiat brzeski/Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu projektu pn. Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI), nr RPOP.07.01.00-16-0001/19

SL RPOP.07.01.00-16-0001/19 –

Część I Wstęp**1. Podstawa prawna:**

- § 14 ust. 6 pkt 2, 3, 4 Porozumienia stanowiącego Załącznik do Uchwały nr 2811/2016 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 2 listopada 2016 roku pomiędzy Województwem Opolskim a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Opolu w sprawie przekazania zadań z zakresu realizacji Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020, w związku z art. 23 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 - 2020 (Dz. U. 2020, poz. 818),
- § 17 i § 18 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-00 zawartej w dniu 18 grudnia 2019 r.,
- Ustawa z dnia 31 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych,
- Upoważnienie nr NK.0116.2.1.2022.KP z dnia 3 stycznia 2022 r. przedłużone do dnia 14 stycznia 2022 r.

2. Przedmiot (zakres tematyczny) kontroli:

Przedmiotem kontroli doraźnej była ocena zgodności realizacji projektu nr RPOP.07.01.00-16-0001/19 pn. *Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI)* z Umową o dofinansowanie Projektu, wnioskiem o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa.

Przedmiot kontroli:

- ocena zgodności realizacji projektu z Umową o dofinansowanie Projektu, wnioskiem o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa, w tym:

- Weryfikacja ustaleń dokonanych w projekcie nr RPOP.07.01.00-16-0001/19 pod nazwą „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI)” w ramach przeprowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w zakresie wylosowanej do badania próby, co do której stwierdzone zostały wydatki niekwalifikowane w kwocie 19 729,14 zł.



41

- Weryfikacja w zakresie dokonanych korekt w ramach Zadania nr 7: Instrumenty dofinansowania (COVID) - wsparcie z art. 15zzb względem pozycji (dokumentów) rozliczanych i wykazanych we wnioskach o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-03, RPOP.07.01.00-16-0001/19-04 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-05.

Kontrola doraźna została przeprowadzona na podstawie:

Podsumowania ustaleń audytu **1601-ICE.52.24.2021.3** z dnia 19 października 2021 r.

Weryfikację dokumentacji dotyczącej postępu realizacji Projektu oraz poniesionych wydatków w ramach Projektu przeprowadzono w oparciu o *Program kontroli z dnia 03.01.2022 r. i Załącznik do Programu kontroli*.

Szczegółowy zakres kontroli na miejscu projektu został przedstawiony w *Liście sprawdzającej do kontroli na miejscu projektu finansowanego ze środków EFS* (stanowiącej załącznik do *Informacji pokontrolnej*).

3. Rodzaj kontroli i tryb kontroli (planowa lub doraźna):

Kontrola doraźna po zakończeniu realizacji projektu.

4. Okres objęty kontrolą

01.01.2020 r. – 31.12.2021 r.

5. Skład Zespołu Kontrolującego:

Katarzyna Waluś – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
Magdalena Litwinowicz – Zastępca Kierownika Wydziału Kontroli,
Aneta Katolik – Starszy Inspektor Wojewódzki,
Katarzyna Jachymska – Inspektor Wojewódzki.

6. Upoważnienie:

- Upoważnienie nr NK.0116.2.1.2022.KP z dnia 3 stycznia 2022 r. przedłużone do dnia 14 stycznia 2022 r.

7. Określenie jednostki kontrolowanej:

Powiat brzeski/Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu, ul. Armii Krajowej 32, 49-300 Brzeg.

8. Termin i miejsce kontroli

Termin kontroli: 4-5 stycznia 2022 r.

Miejsce kontroli: siedziba Beneficjenta – Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu, ul. Armii Krajowej 32, 49-300 Brzeg.

Termin kontroli: 10-14 stycznia 2022 r.

Kontrola w siedzibie jednostki kontrolującej w miejscu (WUP w Opolu) na podstawie dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta - Powiat brzeski/Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu do siedziby WUP w Opolu: ul. Oleska 127, 45-231 Opole – Wydział Kontroli.

9. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi priorytetowej/Działania, numer Umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Nazwa Projektu: „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI)”

Nr Projektu: RPOP.07.01.00-16-0001/19.

Oś Priorytetowa 07: Konkurencyjny rynek pracy.

Działanie 07.01: Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy realizowana przez PUP.

Numer Umowy o dofinansowanie Projektu: RPOP.07.01.00-16-0001/19-00 z dnia 18 grudnia 2019 r.

Numer Aneksu do Umowy o dofinansowanie Projektu:

- Aneks nr 1: RPOP.07.01.00-16-0001/19-01 z dnia 29 czerwca 2020 r.,
- Aneks nr 2: RPOP.07.01.00-16-0001/19-02 z dnia 12 listopada 2020 r.,
- Aneks nr 3: RPOP.07.01.00-16-0001/19-03 z dnia 29 stycznia 2021 r.,
- Aneks nr 4: RPOP.07.01.00-16-0001/19-04 z dnia 13 września 2021 r.,
- Aneks nr 5: RPOP.07.01.00-16-0001/19-05 z dnia 23 listopada 2021 r.

Aneksem nr 5 RPOP.07.01.00-16-0001/19-05 z dnia 23 listopada 2021 r. wprowadzono zmiany w Umowie nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-00 z dnia 18 grudnia 2019 r. o następującej treści:

Dofinansowanie na realizację Projektu EFS wynosi **11 800 269,10 zł**, w tym:

1. środki na realizację Projektu PUP, w kwocie 11 329 382,80 zł,
2. środki na finansowanie kwoty podatku VAT, w kwocie 470 886,30 zł.

Przyznane dofinansowanie na realizację Projektu EFS wynosi na 2020 rok: 9 687 910,10 zł oraz na rok 2021: 2 112 359,00 zł.

Łączna wysokość wydatków Projektu EFS obejmuje dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy przeznaczonych na:

1. finansowanie programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, będących w dyspozycji:

- a) samorządu województwa w kwocie 10 030 228,73 zł,
- b) samorządu powiatu w kwocie 1 770 040,37 zł,

2. finansowanie innych fakultatywnych zadań, w kwocie 0,00 zł;

3. częściowe dofinansowanie kosztów wynagrodzeń lub kosztów prowadzenia działalności gospodarczej, o których mowa w art. 15zzb, 15zzc, 15zze ustawy COVID-19, przyznanych na podstawie art. 31q ust. 2 oraz art. 31qa ust. 2 ustawy COVID-19, w kwocie 6 912 345,10 zł.

Dofinansowanie w kwocie 10 030 228,73 zł pochodzi ze środków wspólnotowych, co stanowi 85,00% wydatków Projektu EFS. Natomiast dofinansowanie w kwocie 1 770 040,37 zł pochodzi z wkładu krajowego, co stanowi 15,00% wydatków Projektu EFS.

Do dnia kontroli Beneficjent złożył i rozliczył:

- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-001 za okres od 2020-01-01 do 2020-03-31, zatw. w dniu 2020-05-26, na kwotę 124 893,29 zł,
- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-002 za okres od 2020-04-01 do 2020-05-31, zatw. w dniu 2020-06-23, na kwotę 363 973,76 zł,
- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-003 za okres od 2020-06-01 do 2020-08-31, zatw. w dniu 2020-11-13, na kwotę 5 708 176,83 zł,
- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-004 za okres od 2020-09-01 do 2020-11-30, zatw. w dniu 2021-01-22, na kwotę 2 453 068,21 zł,
- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-005 za okres od 2020-12-01 do 2021-01-31, zatw. w dniu 2021-04-16, na kwotę 518 036,57 zł,
- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-006 za okres od 2021-02-01 do 2021-04-30, zatw. w dniu 2021-06-17, na kwotę 337 053,97 zł,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

- Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-007 za okres od 2021-05-01 do 2021-07-31, zatw. w dniu 2021-09-22, na kwotę 793 232,63 zł,
Ponadto weryfikacji podlega Wniosek o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-008 za okres od 2021-08-01 do 2021-10-31, złożony na kwotę 505 806,47 zł.

Łączna kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne w zatwierdzonych do dnia 31 grudnia 2021 r. w wnioskach o płatność wyniosła 10 298 435,26 zł.

10. Określenie osoby udzielającej informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu.

Osobami udzielającymi informacji podczas kontroli w zakresie realizacji Projektu nr RPOP.07.01.00-16-0001/19 byli:

- Pani Mariola Będkowska – Naczelnik Wydziału (Wydział Instrumentów Rynku Pracy),
- Pan Rafał Jaskulski – Główny Księgowy (Wydział Finansowo – Księgowy),
- Pani Barbara Raczkowska – Specjalista ds. programów (Wydział Instrumentów Rynku Pracy).

11. Metodologia doboru próby dokumentacji objętej kontrolą.

11.1 Metodologia doboru próby dokumentacji merytorycznej.

Kontrolą objęto 100 % dokumentacji merytorycznej i finansowej dotyczącej udzielenia wsparcia w ramach Zadania nr 7: Instrumenty dofinansowania (COVID) - wsparcie z art. 15zzb wobec, których Instytucja Audytowa stwierdziła nieprawidłowości w kwocie 19 729,14 zł u 6 przedsiębiorców:

- KOSPAR Michał Partyka,
- KRZYSZTOF ZĄBKOWSKI USŁUGI EDUKACYJNE,
- OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O. ,
- PAROKS ROKSANA PARTYKA,
- Władysław Michalak PAMEX,
- ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY KOŻLENIA ARTUR.

11.2 Metodologia doboru próby dokumentacji finansowej

Kontrolą objęto dokonane korekty w ramach Zadania nr 7: Instrumenty dofinansowania (COVID) - wsparcie z art. 15zzb względem pozycji (dokumentów) rozliczanych i wykazanych we wnioskach o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-03, RPOP.07.01.00-16-0001/19-04 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-05:

1. Korekty dotyczące dokumentów rozliczanych we WNP nr **RPOP.07.01.00-16-0001/19-003** – 5 korekt wykazanych we WNP 4 + 11 korekt wykazanych we WNP 6 + 17 korekt wykazanych we WNP 7 + 20 korekt wykazanych we WNP 8.
2. Korekty dotyczące dokumentów rozliczanych we WNP nr **RPOP.07.01.00-16-0001/19-004** – 1 korekta wykazana we WNP 7 + 12 korekt wykazanych we WNP 8.
3. Korekty dotyczące dokumentów rozliczanych we WNP nr **RPOP.07.01.00-16-0001/19-005** – 1 korekta wykazana we WNP 6.

Część II Omówienie obszarów kontroli – wyniki kontroli.

12. Ustalenia kontroli (szczegółowe wg zakresu tematycznego kontroli).

Kontrola doraźna została przeprowadzona na podstawie Podsumowania ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 z dnia 19 października 2021 r.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

W trakcie czynności realizowanych przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Opolu (IA) w ramach audytu ustaleń dokonanych w projekcie nr RPOP.07.01.00 16 0001/19 pod nazwą „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI)” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020, ustalono nieprawidłowości o zacytowanej treści:

„(...) część dokonanych weryfikacji oraz wykrycie nieprawidłowości przez PUP w Brzegu nastąpiło po wyborze próby przez IA. Beneficjent nie podjął odpowiednich działań w związku z wykrytą nieprawidłowością przed wyborem próby IA (w szczególności nie wypowiedział umowy Ostatecznemu Odbiorcy / Uczestnikowi Projektu, nie wezwał Ostatecznego Odbiorcy/ Uczestnika Projektu do zwrotu udzielonego wsparcia itp.); również po wyborze próby powiadomił Instytucję Pośredniczącą o fakcie zidentyfikowania nieprawidłowości. Zatem zgodnie z Wytycznymi dla państw członkowskich dotyczącymi rocznego sprawozdania z kontroli i opinii audytowej, które mają składać instytucje audytowe oraz sposobu postępowania z błędami wykrytymi przez instytucje audytowe do celów ustalania i zgłaszania wiarygodnych łącznych poziomów błędów rezydualnego EGESIF_15_0002 04 sekcja 2.2.1.1 wykryte nieprawidłowości doliczono do poziomu błędów i dokonano wyliczenia błędów za pomocą ekstrapolacji.

W zakresie wylosowanej do badania próby stwierdzone zostały wydatki niekwalifikowane (zidentyfikowane przez PUP i IA po wyborze próby przez IA) w kwocie 19 729,14 zł.

W związku ze stwierdzeniem wydatków niekwalifikowalnych w próbie wydatków, dokonano ekstrapolacji ustalonego losowo błędów finansowego na populację wydatków badanych w ramach audytu operacji, przyjmując parametry uwzględnione w metodologii doboru podstawowego. Wartość błędów ekstrapolowana na całą populację wydatków bezpośrednich wyniosła 35 791,31 zł / 7 970,09 EUR (kurs 4,4907)”.

Ustalenia Zespołu Kontrolującego.

W związku z doręczonym Podsumowaniem ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 z dnia 19 października 2021 r. pn.: „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI)” nr RPOP.07.01.00-16 0001/19, a także w nawiązaniu do wyjaśnień Beneficjenta z dnia 26 i 27 października 2021 r., Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu pismem nr NKZ.0840.1.2.2021.MNZ z dnia 29 października 2021 r. wniósł zastrzeżenia do uwag zawartych w ww. dokumencie, gdyż nie zgadzał się ze stwierdzeniem, iż wykazana w Podsumowaniu ustaleń kwota 19 729,14 zł stanowi nieprawidłowość, jak to zostało opisane i wykazane w przedmiotowym dokumencie.

W odpowiedzi na pismo o nr NKZ.0840.1.2.2021.MNZ dotyczące zastrzeżeń do stwierdzeń przedstawionych w Podsumowaniu ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 dotyczących ww. projektu Instytucja Audytowa po ponownym przeanalizowaniu zebranego materiału dowodowego i zgłoszonych zastrzeżeniach podtrzymała stanowisko zawarte w Podsumowaniu ustaleń.

W pierwszym etapie realizacji czynności kontrolnych w ramach kontroli doraźnej nr **NK.0820.2.2.2022.KP** Zespół Kontrolujący dokonał analizy dokumentacji celem zbadania wyników Instytucji Audytowej w zakresie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPOP.07.01.00-16 0001/19 pod nazwą „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, w tym zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie brzeskim (VI)” w ramach przeprowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w odniesieniu do wylosowanej do badania próby, co do której stwierdzone zostały wydatki niekwalifikowalne w kwocie 19 729,14 zł.

Instytucja Audytowa dokonała ekstrapolacji wykazanego błędu na całą populację wydatków bezpośrednich – wartość błędu ustalonego i wykazanego w Podsumowaniu ustaleń audytu **1601-ICE.52.24.2021.3** z dnia 19 października 2021 r. wyniosła 35 791,31 zł / 7 970,09 EUR (kurs 4,4907).

Z uwagi na brak technicznych możliwości oraz podstaw prawnych w przypadku projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego przypisania wykazanej kwoty błędu ekstrapolowanego do konkretnych pozycji ujętych we wniosku o płatność, w drugim etapie prowadzonych czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący przeprowadził weryfikację w zakresie dokonanych korekt w ramach Zadania nr 7: Instrumenty dofinansowania (COVID) - wsparcie z art. 15zzb względem pozycji (dokumentów) rozliczanych i wykazanych we wnioskach o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19 03, RPOP.07.01.00-16-0001/19-04 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-05 u pozostałych uczestników projektu, którym przyznano środki.

I.

Weryfikacja ustaleń dokonanych w projekcie w ramach przeprowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w zakresie wylosowanej do badania próby, co do której stwierdzone zostały wydatki niekwalifikowalne w kwocie 19 729,14 zł.

Podczas czynności kontrolnych Beneficjent przedstawił dokumentację w odniesieniu do przedsiębiorców:

1. KOSPAR Michał Partyka,
2. KRZYSZTOF ZĄBKOWSKI USŁUGI EDUKACYJNE,
3. OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O. ,
4. PAROKS ROKSANA PARTYKA,
5. Władysław Michałak PAMEX,
6. ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANO KOŻLENIA ARTUR.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że w badanej próbie znajduje się dokumentacja, która została opisana w Podsumowaniu ustaleń audytu **1601-ICE.52.24.2021.3** z dnia **19 października 2021 r.**, która stanowi Załącznik nr 2 do akt kontroli.

Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji wezwania Ostatecznego Odbiorcy/Uczestnika Projektu do zwrotu udzielonego wsparcia oraz faktu dokonania przez przedsiębiorcę zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania w ramach art. 15zzb w odniesieniu do:

Ad. 1

KOSPAR Michał Partyka

W dniu 24.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12327733 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 119,79 zł (ZUS 119,79 zł). Pomimo, iż przedsiębiorca odebrał powyższe pismo w dniu 27.05.2021 r. nie dokonał zwrotu kwoty w wysokości 119,79 zł w wymaganym terminie. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 79/2021 z dnia 2021-07-19 przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 119,79 zł w dniu 19.07.2021 r. (tj. po upływie 30 dniowego terminu od dnia odebrania wezwania).

Podczas weryfikacji dokumentów okazało się, że Beneficjent nie wezwał przedsiębiorcy do zapłacenia odsetek ustawowych w związku z przekroczeniem 30 dniowego terminu na dokonanie wpłaty nienależnie pobranego dofinansowania w wysokości 119,79 zł. Od dnia 27.06.2021 r. do 19.07.2021 r. powinny zostać naliczone odsetki za 23 dni zwłoki. Zgodnie z obliczeniami dokonanymi

Wydział Kontroli

45 315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl



za pomocą „Kalkulatora odsetek ustawowych” dostępnego pod adresem: <https://kalkulatory.gofin.pl/kalkulatory/kalkulator-odsetek-ustawowych> odsetki wynoszą 0,42 zł.

Zespół kontrolujący zwraca uwagę na fakt, że środki zwracane są przez przedsiębiorcę na podstawie przepisów ustawy COVID-19 bez odsetek, natomiast w przypadku gdy przedsiębiorca nie dokona zwrotu w terminie ustawowych 30 dni (co miało miejsce w powyżej opisanym przypadku), nalicza się odsetki ustawowe zgodnie z przepisami tej ustawy (art.15zzb ust. 14-16 ustawy COVID-19). Zwrotu dofinansowania nie dochodzi się, jeżeli kwota należna do zwrotu nie przekracza, określonych na dzień dokonania rozliczenia, najniższych kosztów doręczenia w obrocie krajowym przesyłki poleconej za potwierdzeniem odbioru przez operatora wyznaczonego w rozumieniu art. 3 pkt 13 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe. W powyższej sytuacji kwota należności głównej, tj. 119,79 zł przekroczyła kwotę, o której mowa w powyżej zacytowanej ustawie, a więc Beneficjent (PUP Brzeg) był zobowiązany do wezwania przedsiębiorcy: KOSPAR Michał Partyka do zwrotu odsetek w wysokości 0,42 zł.

Podczas trwających czynności kontrolnych Beneficjent w dniu 14.01.2022 r. dostarczył pismo z dnia 14.01.2022 r., w którym wezwał przedsiębiorcę: KOSPAR Michała Partykę do zwrotu odsetek w kwocie 0,42 zł w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma.

W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentu potwierdzającego wpływ należnej kwoty odsetek, niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorcę.

Ad. 2

KRZYSZTOF ZĄBKOWSKI USŁUGI EDUKACYJNE

W dniu 25.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/11143767 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości: 97,37 zł (w tym wynagrodzenie: 97,37 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 58/2021 z dnia 2021-06-09 przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 97,37 zł.

Ad. 3

OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O.

W dniu 13.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13728314 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: czerwiec 2020 r. – sierpień 2020 r. w łącznej wysokości: 12 814,28 zł (w tym wynagrodzenie: 10 798,75 zł, ZUS 2 015,53 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 50 z dnia 2021-05-19 przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 12 814,28 zł.

Ad. 4

PAROKS ROKSANA PARTYKA

W dniu 31.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/11795346 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: kwiecień 2020 r. – czerwiec 2020 r. w łącznej wysokości: 5 460,83 zł (w tym wynagrodzenie: 4 142,04 zł, ZUS 1 318,79 zł). Ww. pismo zostało odebrane przez przedsiębiorcę w dniu 08.06.2021 r. W związku z brakiem dokonania zwrotu PUP w Brzegu pismem z dnia 14.09.2021 r. ponownie wezwał przedsiębiorcę do zwrotu kwoty 5 460,83 zł oraz zawarł w piśmie informację o naliczaniu odsetek (pismo odebrane 22.09.2021 r.). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 126/2021 z dnia 05.11.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 6 000,00 zł (wraz z odsetkami). W związku z faktem, iż przedsiębiorca zwrócił wyższą kwotę odsetek niż wynikało to z obliczeń Beneficjenta (należność główna: 5 460,83 zł oraz

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl



odsetki liczone od dnia 08.07.2021 r. do dnia 04.11.2021 r.) PUP w Brzegu w dniu 10.11.2021 r. dokonał zwrotu na rzecz przedsiębiorcy nadpłaty w wysokości 437,63 zł. Po analizie dokumentacji przedstawionej podczas czynności kontrolnych ustalono, iż kwota nadpłaty została naliczona w nieprawidłowej wysokości. Po dokonaniu stosownych obliczeń przez Zespół Kontrolujący za pomocą kalkulatora odsetek ustawowych na stronie internetowej: <https://kalkulatory.gofin.pl/kalkulatory/kalkulator-odsetek-ustawowych>, kwota odsetek do zapłaty od należności głównej: 5 460,83 zł powinna wynosić **102,38 zł**. Z dokumentu wewnętrznego Beneficjenta z dnia 05.11.2021 r. skierowanego do Wydziału Finansowo-Księgowego wynika, iż kwota odsetek naliczona przez pracownika Beneficjenta wynosiła: 101,54 zł. Powstała różnica w wysokości 0,84 zł pomiędzy wyliczeniami Zespołu Kontrolującego, a PUP w Brzegu wynika z niewłaściwego wyliczenia łącznej liczby dni za zwłokę. W związku z tym odnosząc się do terminu liczonego od dnia: 08.07.2021 r. do dnia 06.10.2021 r. powinno być 91 dni, a nie jak wskazano w powyższym dokumencie 90 dni. Powyższa omyłka rachunkowa spowodowała, że Beneficjent dokonał zwrotu w dniu 10.11.2021 r. (wyciąg bankowy nr 127/2021) nieprawidłowej kwoty wobec przedsiębiorcy w wysokości 437,63 zł („zwrot nadpłaty”). Prawidłowa kwota podlegająca zwrotowi powinna wynieść 436,79 zł. W związku z powyższym Beneficjent zobowiązany był dokonać stosownej korekty w tym zakresie.

Podczas trwających czynności kontrolnych Beneficjent w dniu 14.01.2022 r. dostarczył pismo z dnia 14.01.2022 r., w którym wezwał przedsiębiorcę: Roksanę Partykę PAROKS do zwrotu odsetek w wysokości 0,84 zł w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma.

Mając powyższe na uwadze zobowiązuje się Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentu potwierdzającego wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorcę.

Ponadto Zespół Kontrolujący stwierdził, że w dokumencie wewnętrznym do Wydziału Finansowo-Księgowego dot. wypłaty kolejnych transz środków w ramach art. 15 zzb zaistniała omyłka pisarska w nazwie przedsiębiorcy, tj. „PAROKS Roksana Paroks”, a winno być: „PAROKS Roksana Partyka”. Beneficjent udzielił ustnych i pisemnych wyjaśnień w tym zakresie, tłumacząc to jako omyłkę pisarską, która nie miała wpływu na dokonywane przelewy poszczególnych transzy oraz że środki nie zostały przekazane do innego przedsiębiorcy, gdyż dane wprowadzone do systemu dotyczyły konta przedsiębiorcy „PAROKS Roksana Partyka”. Zespół kontrolujący przyjął wyjaśnienia Beneficjenta i odstąpił od formułowania zaleceń pokontrolnych w tym zakresie.

Ad. 5

Władysław Michalak PAMEX

W dniu 17.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14338807 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w łącznej wysokości: 374,17 zł (w tym wynagrodzenie: 306,06 zł, ZUS 68,11 zł). W związku z tym, iż przedsiębiorca pomimo odbioru ww. pisma w dniu 20.05.2021 r. nie dokonał zwrotu kwoty w wysokości 374,17 zł, PUP w Brzegu w dniu 14.09.2021 r. wysłał ponowne wezwanie do zwrotu kwoty w wysokości 374,17 zł wraz z odsetkami liczonymi od dnia 19.06.2021 r. (pismo odebrane w dniu 22.09.2021 r.). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 108/2021 z dnia 2021-09-23 przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 379,62 zł (wraz z odsetkami).

Ad. 6

ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY KOŹLENIA ARTUR

W dniu 20.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13150077 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – lipiec 2020 r. w łącznej

Wydział Kontroli

45 315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

wysokości: 862,70 zł (w tym wynagrodzenie: 428,22 zł, ZUS 434,48 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 63/2021 z dnia 17.06.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 862,70 zł.

Ustalenia Zespołu Kontrolującego

Zespół Kontrolujący podczas czynności kontrolnych i weryfikacji ustaleń dokonanych w projekcie w ramach przeprowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w zakresie wylosowanej do badania próby, co do której stwierdzone zostały wydatki niekwalifikowalne w kwocie 19 729,14 zł stwierdził nieścisłości. W Podsumowaniu ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 z dnia 19 października 2021 r. w badanym obszarze, audytem objęto wnioski o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-003 za okres 01.06.2020 r. – 31.08.2020 r. Wśród wybranej próby wskazano Ostatecznego Odbiorcę: OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O. Zgodnie z przeprowadzoną weryfikacją określono, iż kwota stwierdzonej przez IA nieprawidłowości w odniesieniu do OŚRODKA REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O. nie dotyczy tylko i wyłącznie wniosku o płatność nr 3, ale również jednego wydatku znajdującego się we wniosku o płatność nr 4.

Zespół Kontrolujący po dokonaniu analizy stwierdził, że kwota wykazana w Podsumowaniu (...) w tabeli na str. 7 w kolumnie „Wartość wydatków kwalifikowanych” w odniesieniu do przedsiębiorcy: OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O. wynosi 109 064,86 zł i odnosi się tylko do wydatków kwalifikowalnych wykazanych we wniosku o płatność nr 3. Nadmienić należy, że ww. przedsiębiorca otrzymał ponadto kwotę 56 100,24 zł, która została ujętą we wniosku o płatność nr 4.

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, iż kwoty zwrotów wykazane w tabeli na str. 7 Podsumowania (...) w wysokości: 8 465,90, zł oraz 2 107,22 zł odnoszą się do wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr 3. Natomiast kwota zwrotu w wysokości 2 241,16 zł, to kwota odnosząca się do wydatków kwalifikowalnych wykazanych we wniosku o płatność nr 4.

Zatem kwota korekt stwierdzona przez IA w wysokości 19 729,14 zł i wykazana w Podsumowaniu nie dotyczy tylko wydatków rozliczonych we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-003, ale zgodnie z ustaleniami Zespołu Kontrolującego, na powyższą kwotę składają się korekty kwot wykazanych we wniosku o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-003 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-004. W związku z faktem, iż korekta w odniesieniu do Ostatecznego Odbiorcy: OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O. w wysokości 2 241,16 zł dotyczy dokumentu rozliczonego we wniosku o płatność nr 4, to w Podsumowaniu (...) w zakresie wylosowanej do badania próby, co do której stwierdzone zostały wydatki niekwalifikowalne powinna wynosić: 17 487,98 zł.

W trakcie kontroli ustalono, iż PUP w Brzegu w wyniku stwierdzonych nieprawidłowości przez IA dokonał korekty wydatków kwalifikowalnych w zakresie wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-003 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-004. Przedmiotowe zwroty/korekty zostały ujęte we wniosku o płatność: nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-007-02:

- pozycja nr 5 - Władysław Michalak PAMEX - 374,17 zł,
 - pozycje nr 6 - 8 - Ośrodek Rehabilitacji i Odnowy Biologicznej DONI COR Sp. z o. o. - 12 814,28 zł,
 - pozycje nr 10 - 12 - Artur Koźlenia Zakład Remontowo-Budowlany - 862,70 zł,
 - pozycje nr 13 - 15 - Michał Partyka KOSPAR - 119,79 zł,
 - pozycja nr 16 - Krzysztof Ząbkowski Usługi Edukacyjne - 97,37 zł,
 - pozycje nr 17 - 19 - Roksana Partyka PAROKS - 5 460,83 zł,
- co przedstawia poniższa tabela:

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Tabela nr 1 Korekty ujęte we Wnioskach o płatność

Lp. z WNP	Numer wniosku o płatność, w ramach którego wydatek został rozliczony	Zadanie	Numer dokumentu	Informacja na temat czego dotyczył zwrot	Kwota zwrotu dokonana przez przedsiębiorcę w ramach art. 15zzb
5.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i skł. ZUS firmy "Władysław Michałak PAMEX" z dnia 17.05.2021 r.	-374,17
6.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Ośrodek Rehabilitacji i Odnowy Biologicznej DONI COR Sp. z o.o." w ramach rozliczenia z dnia 13.05.2021 r.	-8 465,90
7.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Ośrodek Rehabilitacji i Odnowy Biologicznej DONI COR Sp. z o.o." w ramach rozliczenia z dnia 13.05.2021 r.	-2 107,22
8.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Ośrodek Rehabilitacji i Odnowy Biologicznej DONI COR Sp. z o.o." w ramach rozliczenia z dnia 13.05.2021 r.	-2 241,16
10.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	8/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Artur Koźlenia Zakład Remontowo-Budowlany" w ramach rozliczenia z dnia 20.05.2021 r.	-707,28
11.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Artur Koźlenia Zakład Remontowo-Budowlany" w ramach rozliczenia z dnia 20.05.2021 r.	-134,86

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

12.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Artur Koźlenia Zakład Remontowo-Budowlany" w ramach rozliczenia z dnia 20.05.2021 r.	-20,56
13.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Michał Partyka KOSPAR" z dnia 24.05.2021 r.	-44,07
14.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Michał Partyka KOSPAR" z dnia 24.05.2021 r.	-35,22
15.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Michał Partyka KOSPAR" z dnia 24.05.2021 r.	-40,50
16.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	7/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Krzysztof Ząbkowski Usługi Edukacyjne" w ramach rozliczenia z dnia 25.05.2021 r.	-97,37
17.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/V/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy "Roksana Partyka PAROKS" z dnia 31.05.2021 r.	-1 821,47
18.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy "Roksana Partyka PAROKS" z dnia 31.05.2021 r.	-1 853,13
19.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy "Roksana Partyka PAROKS" z dnia 31.05.2021 r.	-1 786,23
					-19 729,14

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż na dzień przeprowadzania czynności kontrolnych kwoty uznane przez IA za nieprawidłowości zostały zwrócone przez podmioty, które otrzymały wsparcie w zakresie art. 15zzb na rachunek dysponenta Funduszu Pracy zgodnie z przepisami ustawy COVID 19. Ponadto stwierdzono, że PUP w Brzegu wykazał w SL2014 w module „Zwroty/Korekty” korektę wydatków uprzednio rozliczonych we wniosku o płatność pomniejszoną o kwotę wydatków niekwalifikowalnych. Na tej podstawie WUP w Opolu – Wydział Monitorowania i Rozliczeń dokonał w systemie SL2014 odpowiedniego pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu EFS poprzez założenie rejestru obciążeń na projekcie na wszystkie niekwalifikowalne wydatki wynikające z ustaleń audytu w wysokości 19 729,14 zł. Został założony ROP o numerze:

- **RPOP.IP.02-W0074/21/001** na kwotę 22 002,66 zł dot. zwrotu z rozliczenia wypłat dofinansowania wynagrodzeń (Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania - kwota 19 332,78 zł) oraz dot. zwrotu kosztów stypendium stażowego i składek ZUS nienależnie pobranego świadczenia - [REDAKOWANE] (Zadanie 1 - Staże - kwota 2 669,88 zł). Korekta wykazana we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-007 dotycząca dokumentów finansowych rozliczonych we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-003 (KOSPAR Michał Partyka, KRZYSZTOF ZĄBKOWSKI USŁUGI EDUKACYJNE, OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O., PAROKS ROKSANA PARTYKA, Władysław Michałak PAMEX, ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY KOŻŁENIA ARTUR),

RPOP.IP.02-W0074/21/002 na kwotę 5 447,08 zł dot. zwrotu z rozliczenia wypłat dofinansowania wynagrodzeń (Zadanie 7 - Instrumenty dofinansowania - kwota 2 241,16 zł) oraz dot. zwrotu kosztów stypendium stażowego i składek ZUS nienależnie pobranego świadczenia - [REDAKOWANE] (Zadanie 1 - Staże - kwota 3 205,92 zł). Korekta wykazana we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-007 dotycząca dokumentów finansowych rozliczonych we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-004 (OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O.).

WNIOSKI

Zespół Kontrolujący dokonując analizy dostępnej dokumentacji projektu nie zgadza się ze stanowiskiem sformułowanym w Podsumowaniu ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 z dnia 19 października 2021 r., w którym kwota w wysokości 19 729,14 zł została wykazana jako **nieprawidłowość**. W opinii Zespołu Kontrolującego powyższa kwota powinna stanowić korektę wydatków kwalifikowalnych, w związku z przedłożeniem przez Ostatecznego Odbiorcę/przedsiębiorcę rozliczenia dofinansowania części kosztów wynagrodzeń lub kosztów prowadzenia działalności gospodarczej, o których mowa w art. 15zzb ustawy COVID-19.

W treści Podsumowania (...) wskazano, iż *Beneficjent nie podjął odpowiednich działań w związku z wykrytą nieprawidłowością [...] (w szczególności nie wypowiedział Umowy Ostatecznemu Odbiorcy / Uczestnikowi Projektu, nie wezwał Ostatecznego Odbiorcę/Uczestnika do Projektu do zwrotu udzielonego wsparcia, itp.)*. Powyższe sformułowanie jest sprzeczne z dostępnymi informacjami wynikającymi z dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta, a co do której także miała dostęp IA, tj. wobec 6 przedsiębiorców, u których Instytucja Audytowa stwierdziła nieprawidłowości w kwocie 19 729,14 zł (KOSPAR Michał Partyka, KRZYSZTOF ZĄBKOWSKI USŁUGI EDUKACYJNE, OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O., PAROKS ROKSANA PARTYKA, Władysław Michałak PAMEX, ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY KOŻŁENIA ARTUR). Nadmienić należy, iż PUP w Brzegu (w miesiącu maju 2021 r.) podjął w przedmiotowym zakresie działania polegające na pisemnym wezwaniu przedsiębiorców wskazanych powyżej do dokonania zwrotu nienależnie pobranej kwoty dofinansowania. Poza tym wykazywanie nieprawidłowości w działaniach Beneficjenta, polegających m. in. na braku wypowiedzenia umowy z Ostatecznym Odbiorcą stanowi sprzeczność samą w sobie, gdyż w przypadku uznania całego

Wydział Kontroli

45 315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

wsparcia, jako nienależne danemu *Ostatecznemu Odbiorcy*, należałoby za nieprawidłowość uznać całą wartość wypłaconego wsparcia, nie zaś korektę środków wynikającą ze złożenia rozliczenia przez *Ostatecznego Odbiorcę* dofinansowania. IA mając dostęp do pełnej dokumentacji źródłowej podczas czynności audytowych widziała dokładnie jak przebiega cały proces związany z udzielaniem wsparcia na rzecz *Ostatecznego Odbiorcy*, rozliczanie i korygowanie wydatków, po złożeniu rozliczenia w ramach wsparcia art. 15zzb.

Wobec powyższego kwestionowane środki w wysokości 19 729,14 zł stanowią jedynie korekty wynikające z rozliczenia wcześniej otrzymanych i rozliczonych zgodnie z harmonogramem płatności kwalifikowalnych wydatków Projektu, nie stanowią natomiast nieprawidłowości.

Ponadto IA w Podsumowaniu ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 z dnia 19 października 2021 r. powołała się na *Wytyczne dla państw członkowskich dotyczącymi rocznego sprawozdania z kontroli i opinii audytowej, które mają składać instytucje audytowe oraz sposobu postępowania z błędami wykrytymi przez instytucje audytowe do celów ustalania i zgłaszania wiarygodnych łącznych poziomów błędu rezydualnego EGESIF_15_0002-04 sekcja 2.2.1.*, które nie obowiązują Beneficjenta, a tylko i wyłącznie IA, wskazując jednocześnie ww. Wytyczne, jako jedyną podstawę prawną do stwierdzenia nieprawidłowości w audytowanym Projekcie. W żadnej z części *Podsumowania* nie opisano stanu faktycznego, który wskazywałby na zaistnienie nieprawidłowości, jak również, nie określono czego dokładnie naruszenie, którego dopuścił się PUP w Brzegu dotyczy, na czym polega i w jaki sposób została przez IA ustalona kwota nieprawidłowości. Wobec powyższego stwierdzić należy, iż IA de facto nie zakwestionowała wsparcia żadnego z podmiotów, którym PUP udzielił wsparcia jako nieprawidłowego, tj. niezgodnego z prawem krajowym czy unijnym więc stwierdzenie, że korekty wcześniej rozliczonych środków stanowią nieprawidłowości jest niezgodne ze stanem faktycznym.

Zdaniem Zespołu Kontrolującego nie należy jedynie skupiać się na kwestii związanej z ustaleniem czy działania PUP w Brzegu zostały podjęte przed, czy po wyborze próby do audytu, gdyż bardziej racjonalnym jest podejście czy w ogóle zostały podjęte działania i jaki one odniosły skutek. Rezultatem wystosowania pisemnego wezwania przedsiębiorców do zwrotu kwoty różnicy w wysokości dofinansowania części kosztów wynagrodzeń lub kosztów prowadzenia działalności gospodarczej w ramach art. 15zzb ustawy COVID-19 był zwrot kwoty w łącznej wysokości 19 729,14 zł. Instytucja audytowa nie wzięła także pod uwagę faktu, iż PUP w Brzegu w wyniku stwierdzonych nieprawidłowości przez IA dokonał korekty wydatków kwalifikowalnych w zakresie wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-003 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-004. Przedmiotowe zwroty/korekty zostały ujęte we wniosku o płatność: nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-007-02.

Po analizie przedmiotowej dokumentacji i wyjaśnień przedstawionych przez Beneficjenta w kwestii udzielonego wsparcia *Ostatecznemu Odbiorcy* w ramach art. 15zzb ustawy COVID-19, stwierdzić należy, iż działanie PUP w Brzegu było prawidłowe i zgodne z obowiązującymi przepisami Ustawy COVID-19.

Na potwierdzenie, że działanie PUP w Brzegu jest prawidłowe i zgodne z obowiązującymi przepisami Ustawy COVID-19 jest stanowisko Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego przedstawione w piśmie z dnia 3 stycznia 2022 r. znak sprawy: DZF-V.6610.22.2021.AN.3, w którym:

„(...) w umowach o dofinansowanie projektów wskazano wyraźnie, że dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń lub kosztów prowadzenia działalności gospodarczej, o których mowa w art. 15zzb, 15zcc i 15zze ustawy COVID-19 realizowane jest bezpośrednio w oparciu o przepisy ustawy COVID-19. Nie mają więc w tym przypadku zastosowania przepisy Wytycznych w zakresie realizacji

CE *Chab* *h-h*

AL

projektów finansowanych ze środków Funduszu Pracy w ramach programów operacyjnych współfinansowanych z EFS na lata 2014-2020. W każdej sytuacji niewłaściwego wydatkowania środków Funduszu Pracy na częściowe dofinansowanie do wynagrodzeń konieczna jest indywidualna ocena, której celem jest ustalenie, czy miało miejsce naruszenie procedur po stronie podmiotu udzielającego pomocy czy nie (...)”.

„(...) Niewłaściwie wydatkowana kwota, jeżeli rozliczona została w projekcie współfinansowanym z EFS, winna zostać zarejestrowana bezzwłocznie w systemie SL2014 jako „kwota wycofana” niezależnie od tego, czy przedsiębiorca dokonał już faktycznego zwrotu czy nie. Ponownie przypominam, że nie mają tu zastosowania zapisy pkt 3 podrozdziału 3.7 Wytycznych w zakresie realizacji projektów finansowanych ze środków Funduszu Pracy w ramach programów operacyjnych współfinansowanych z EFS na lata 2014-2020. W przypadku dochodzenia środków od przedsiębiorcy, PUP powinien bezzwłocznie wykazać w SL2014 w module „Zwroty/Korekty” korektę wydatków uprzednio rozliczonych we wniosku o płatność o kwotę wydatków niekwalifikowalnych. Na tej podstawie WUP powinien zarejestrować w systemie SL2014 „kwotę wycofaną” dokonując w ten sposób odpowiedniego pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu EFS.

Beneficjent (PUP) nie jest zobowiązany do zwrotu środków na podstawie art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z uwagi na to, że nie naruszył procedur w zakresie udzielania pomocy COVID. Analogiczne rozwiązanie stosuje się w zakresie wydatków ponoszonych zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, kiedy zwrotów dochodzi się od uczestników projektu.

Nie ma podstaw do sfinansowania wydatków niekwalifikowalnych ponoszonych w oparciu o przepisy ustawy COVID-19 w ramach projektów współfinansowanych z EFS z bieżącego limitu środków Funduszu Pracy przeznaczonego na realizację zadań określonych w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Podkreślić bowiem należy, że środki na dofinansowanie wynagrodzeń uruchamiane były poza podstawowym limitem Funduszu Pracy (w 2020 r. z rezerwy Funduszu Pracy a w 2021 r. z wydzielonej na ten cel puli) i stosuje się do nich odrębny reżim prawny, niż do kwot przeznaczonych corocznie w ramach limitu środków Funduszu Pracy na aktywne formy wsparcia (...)”.

Reasumując Zespół kontrolujący stwierdza, że działanie PUP w Brzegu było prawidłowe i zgodne z obowiązującymi przepisami Ustawy COVID-19.

II.

Weryfikacja w zakresie dokonanych korekt w ramach Zadania nr 7: Instrumenty dofinansowania (COVID) - wsparcie z art. 15zzb względem pozycji (dokumentów) rozliczanych i wykazanych we wnioskach o płatność nr: RPOP.07.01.00-16-0001/19-03, RPOP.07.01.00-16-0001/19-04 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-05.

W trakcie kontroli ustalono, iż PUP w Brzegu dokonał korekty wydatków kwalifikowalnych w zakresie wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPOP.07.01.00-16-0001/19-003, RPOP.07.01.00-16-0001/19-004 i RPOP.07.01.00-16-0001/19-005. Przedmiotowe zwroty/korekty zostały ujęte we wniosku o płatność: RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02, RPOP.07.01.00-16-0001/19-006-02, RPOP.07.01.00-16-0001/19-007-02, RPOP.07.01.00-16-0001/19-008-02, co przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 2 Korekty ujęte we Wnioskach o płatność

Lp. z WNP	Numer wniosku o płatność, w ramach którego wydatek został rozliczony	Zadanie	Numer dokumentu	Informacja na temat czego dotyczył zwrot lub korekta	Kwota zwrotu lub korekty
RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02					

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

1.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy GLOBAL z dnia 21.10.2020 r.	-373,98
2.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy PKS Sp. z o.o. z dnia 30.10.2020 r.	-14 591,20
3.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy Pęziół Waldemar z dnia 26.10.2020 r.	-2 146,33
4.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy Barbara Walczak Zakład Fryzjerski URODA z dnia 03.11.2020 r.	-4 291,65
5.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/V/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy Barbara Ciepichał Bar "Piccolo" z dnia 03.11.2020 r.	-51,00
Łącznie dokonana kwota zwrotu w 4 WNP					-21 454,16
RPOP.07.01.00-16-0001/19-006-02					
1.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	7/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy KAISER Paweł Resiak z dnia 22.03.2021 r.	-2 569,04
2.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "Agnieszka Bieszczad pod Każdym Kątem" z dnia 22.03.2021 r.	-170,14
3.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "Usługi Ogólnobudowlane FOR-BUD Gabriel Foryś" z dnia 22.03.2021 r.	-1 429,13
4.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/V/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia i składek ZUS firmy	-865,72

				Aneta Prychitko "AKAR" Restauracja Brzeska z dnia 30.03.2021 r.	
5.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Kamil Urbanek "KAM-BUD" z dnia 29.03.2021 r.	-281,88
6.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "Marek Sienkiewicz BURG PROFIS" z dnia 20.04.2021 r.	-339,48
7.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "Wojciech Dąbrowski ITS" z dnia 22.04.2021 r.	-48,62
8.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "Wojciech Dąbrowski ITS" z dnia 22.04.2021 r.	-429,52
9.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "Wojciech Dąbrowski ITS" z dnia 22.04.2021 r.	-1 595,43
10.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	7/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy "NERLI GRUPPEN" z dnia 27.04.2021 r.	-568,12
11.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-005-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/XII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Piotr Dąbrowski OKNOMONT z dnia 27.04.2021 r.	-1 839,64
12.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Alfa Finanse S.C. z dnia 28.04.2021 r..	-141,06
Łącznie dokonana kwota zwrotu w 6 WNP					-10 277,78
RPOP.07.01.00-16-0001/19-007-02					
9.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Team Sport s.c. z dnia 14.05.2021 r.	-768,42
20.	RPOP.07.01.00-16-	Zadanie 7	3/VII/RPO	Zwrot	-725,93

	0001/19-003-03	Instrumenty dofinansowania	WO/COVID-19 Art. 15zzb	dofinansowania wynagrodzenia firmy "Bogumił Wojtyła Usługi Remontowo-Budowlane" w ramach rozliczenia z dnia 21.06.2021 r.	
21.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Andrzej Eliaz Brukarstwo oraz budowa urządzeń odwadniających ulic i chodników" w ramach rozliczenia z dnia 09.07.2021 r.	-246,06
22.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy "Andrzej Eliaz Brukarstwo oraz budowa urządzeń odwadniających ulic i chodników" w ramach rozliczenia z dnia 09.07.2021 r.	-104,39
Łącznie dokonana kwota zwrotu w 7 WNP					-1 844,80
RPOP.07.01.00-16-0001/19-008-02					
2.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/XI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Przedsiębiorstwo Rolno-Usługowo-Handlowe JANPOL w ramach rozliczenia z dnia 02.08.2021 r.	-1 975,82
3.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Małgorzata Soroczyńska PROGRESS dot. rozliczenia z dnia 02.08.2021 r.	-33,70
4.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Małgorzata Soroczyńska PROGRESS dot. rozliczenia z dnia 02.08.2021 r.	-1 065,50
5.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Henryk Czarnik Sklep Spożywczo	-279,19

				Przemysłowy w ramach rozliczenia z dnia 02.08.2021 r.	
6.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	7/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Tomasz Karaś TOM-BUD dot. rozliczenia z dnia 12.08.2021 r.	-3 306,29
7.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Zakład Mechaniczny OTTAWA Sp. z o.o. z dnia 12.08.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 361,29 zł.	-361,29
8.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Zakład Mechaniczny OTTAWA Sp. z o.o. z dnia 12.08.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 807,97 zł.	-807,97
9.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Dawid Szymaniak CERTA z dnia 11.08.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 12.189,52 zł.	-12 189,52
10.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Dawid Szymaniak CERTA z dnia 11.08.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 3.926,34 zł.	-3 926,34
11.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	7/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Bartosz Motyka B-INSTAL w ramach rozliczenia z dnia 10.08.2021 r.	-425,33
12.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Barbara Kowalewicz REXSTAND z dnia 10.08.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 1837,46 zł.	-1 837,46
13.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty	5/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy	-3 674,92

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

		dofinansowania		Barbara Kowalewicz REXSTAND z dnia 10.08.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 3674,92 zł.	
14.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Andrzej Sawicki Geo Saw Usługi Geodezyjno Budowlane w ramach rozliczenia z dnia 17.08.2021 r.	-15,54
15.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/X/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Andrzej Porzucek w ramach rozliczenia z dnia 16.08.2021 r.	-1 379,78
16.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Dariusz Ślęzak TBW z dnia 17.08.2021 r.	-407,25
17.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Dawid Szymaniak CERTA Sp. z o.o. w ramach rozliczenia z dnia 16.08.2021 r.	-348,00
18.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/XI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Dawid Szymaniak CERTA Sp. z o.o. w ramach rozliczenia z dnia 16.08.2021 r.	-309,33
19.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/X/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Urszula Tymków ATUT w ramach rozliczenia z dnia 26.08.2021 r.	-163,53
20.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	1/XI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Dachmet Sp.z o.o. na podstawie rozliczenia z dnia 26.08.2021 r.	-104,36
21.	RPOP.07.01.00-16- 0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Maria Lisowiec- Butsch PHU MASTA w ramach rozliczenia	-153,31

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

				z dnia 26.08.2021 r.	
22.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy International Casting Industries Polska w ramach rozliczenia z dnia 23.08.2021 r.	-320,01
23.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy International Casting Industries Polska w ramach rozliczenia z dnia 23.08.2021 r.	-459,92
24.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/X/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy International Casting Industries Polska w ramach rozliczenia z dnia 23.08.2021 r.	-2 353,56
25.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot dofinansowania wynagrodzenia firmy Wioletta Zdrzewielska WIOLETTA VILLA ROMEO w ramach rozliczenia z dnia 23.08.2021 r.	-129,20
26.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy BEJAS J. Jęczalek, S. Jęczalek Sp. jawna z dnia 23.08.2021 r.	-6,20
27.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	5/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy BEJAS J. Jęczalek, S. Jęczalek Sp. jawna z dnia 23.08.2021 r.	-6,20
28.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	2/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy BEJAS J. Jęczalek, S. Jęczalek Sp. jawna z dnia 23.08.2021 r.	-6,20
29.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	4/X/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Zwrot wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Kaja Piechowiak BREAKFAST TIME na podstawie rozliczenia z dnia 06.09.2021 r.	-1 077,87
30.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty	5/VII/RPO WO/COVID-19	Rozliczenie wypłaty dofinansowania	-796,23

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

		dofinansowania	Art. 15zzb	wynagrodzenia firmy LIN Spółka z o.o. z dnia 28.10.2021 r.	
31.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	7/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy LIN Spółka z o.o. z dnia 28.10.2021 r.	-1 837,46
32.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	3/IX/RPO WO/COVID-19 art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy LIN Spółka z o.o. z dnia 28.10.2021 r..	-1 837,46
33.	RPOP.07.01.00-16-0001/19-003-03	Zadanie 7 Instrumenty dofinansowania	9/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb	Rozliczenie wypłaty dofinansowania wynagrodzenia firmy Usługi Transportowe Aleksandra Majewska z dnia 28.10.2021 r. Nie dokonano spłaty w kwocie 1.434,40 zł.	-1 434,40
Łącznie dokonana kwota zwrotu w 8 WNP					-43 029,14
Suma ze wszystkich Wniosków o płatność					-76 605,88

Zespół kontrolujący potwierdził wprowadzenie korekt w danym wniosku o płatność w stosunku do niżej wymienionych przedsiębiorców:

WNP RPOP.07.01.00-16-0001/19-004-02

1. Global Sp. z o.o.

W dniu 20.10.2020 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/10512323 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania w ramach RPO WO w łącznej wysokości: 373,98 zł (w tym wynagrodzenie: 328,00 zł, ZUS 45,98 zł). W związku z faktem, iż przedsiębiorca w dniu 28.07.2020 r. (przelew o nr 1/83/15) dokonał zwrotu w ramach złożonego rozliczenia w wysokości 417,55 zł, to z przeprowadzonej analizy dokumentacji rozliczeniowej wystąpiła nadpłata w kwocie 29,70 zł. Zgodnie z przelewem bankowym o nr 117 z dnia 21.10.2020 r. Beneficjent dokonał zwrotu nadpłaty kwoty w wysokości 29,70 zł.

2. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o.

W dniu 26.10.2020 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14656531 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania w łącznej wysokości: 14 591,20 zł (w tym wynagrodzenie: 12 422,28 zł, ZUS 2 168,92 zł). Przedsiębiorca odebrał ww. pismo w dniu 03.12.2020 r. W związku z tym, iż przedsiębiorca w dniu 11.08.2020 r. (wyciąg bankowy o nr 84) dokonał zwrotu w ramach złożonego rozliczenia w wysokości 14 564,50 zł, to z przeprowadzonej analizy dokumentacji rozliczeniowej wystąpiła niedopłata w kwocie 26,70 zł, która powinna zostać dopłacona przez przedsiębiorcę. Zgodnie z przelewem bankowym o nr 1/55/156 z dnia 13.01.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu niedopłaty kwoty w wysokości 26,70 zł.

3. Waldemar Pęzioł Waldek-Trans

W dniu 22.10.2020 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14879082 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 2 146,33 zł (w tym wynagrodzenie: 1 820,00 zł, ZUS 326,33 zł). Przedsiębiorca odebrał ww. pismo w dniu 05.11.2020 r. Zgodnie z przelewem bankowym o nr 1/93/252 z dnia 30.10.2020 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 2 146,33 zł.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

4  *Chab l.1*

11

4. Barbara Walczak Zakład Fryzjerski „URODA”

W dniu 03.11.2020 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/11770951 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc kwiecień 2020 r. w łącznej wysokości: 3 412,15 zł (w tym wynagrodzenie: 3 264,56 zł, ZUS 147,59 zł). Przedsiębiorca odebrał ww. pismo w dniu 02.12.2020 r. Zgodnie z przelewem bankowym o nr 1/57/398 z dnia 03.12.2020 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 3 412,15 zł.

5. Barbara Ciepichał Bar „Piccolo”

W dniu 02.11.2020 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/111546770 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc kwiecień 2020 r. w łącznej wysokości: 51,00 zł (w tym wynagrodzenie: 51,00 zł). Przedsiębiorca odebrał ww. pismo w dniu 02.12.2020 r. Zgodnie z przelewem bankowym o nr 1/110/107 z dnia 09.12.2020 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 51,00 zł.

Zespół Kontrolujący w znaku pisma stwierdził omyłkę pisarską w zakresie numeru, tj. wpisano o jedną cyfrę (1) za dużo. Prawidłowy numer to: 11456770. Biorąc pod uwagę, że powyższe nie wpływa na przedmiotowość sprawy, gdyż dotyczy wskazanego prawidłowo w piśmie przedsiębiorcy, Zespół Kontrolujący odstąpił od formułowania zaleceń pokontrolnych.

WNP RPOP.07.01.00-16-0001/19-006-02

6. Paweł RESIAK KAISER (pismo skierowane do pełnomocnika: Małgorzaty Góźdź)

W dniu 22.03.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12518353 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – czerwiec 2020 r. w łącznej wysokości: 2 569,04 zł (wynagrodzenie 2 569,04 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 23 z dnia 25.03.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 2 569,04 zł.

7. Agnieszka Bieszczad Dach pod Każdym Kątem (pismo skierowane do pełnomocnika: Małgorzaty Góźdź)

W dniu 22.03.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12395136 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 170,14 zł (wynagrodzenie 170,14 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 23 z dnia 25.03.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 170,14 zł.

8. Usługi Ogólnobudowlane „FOR-BUD” Gabriel Foryś (pismo skierowane do pełnomocnika: Małgorzaty Góźdź)

W dniu 22.03.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12558667 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości: 1 429,13 zł (wynagrodzenie 1 429,13 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 29 z dnia 09.04.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 1 429,13 zł.

9. Aneta Prychitko „AKAR” Restauracja Brzeska

W dniu 30.03.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/11630369 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc kwiecień 2020 r. w łącznej wysokości: 865,72 zł (w tym wynagrodzenie: 650,00 zł, ZUS 215,72 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 28 z dnia 06.04.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 865,72 zł.

10. „KAM-BUD” Kamil Urbanek

W dniu 29.03.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13128088 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości: 281,88 zł (wynagrodzenie 281,88 zł). W związku z faktem, iż powyższe pismo nie zostało odebrane przez przedsiębiorcę (powtórne awizo z dnia 22.04.2021 r.), to w dniu 28.04.2021 r. zostało wysłane

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

ponowne wezwanie do zwrotu kwoty w wysokości 281,88 zł. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 40 z dnia 04.05.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 281,88 zł.

11. BURG PROFIS Marek Sienkiewicz

W dniu 20.04.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13139166 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 339,48 zł (w tym wynagrodzenie: 185,01 zł, ZUS 154,47 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 46 z dnia 12.05.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 339,48 zł.

12. Wojciech Dąbrowski ITS (pismo skierowane do pełnomocnika: Iwona Sobocińska)

W dniu 22.04.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12514211 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 2 073,57 zł (w tym wynagrodzenie: 1 754,47 zł, ZUS 319,10 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 48 z dnia 17.05.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 2 073,57 zł.

13. Nerli Gruppen Poland Sp. z o. o.

W dniu 27.04.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13150041 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości: 568,12 zł (wynagrodzenie 568,12 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 43 z dnia 07.05.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 568,12 zł.

14. Piotr Dąbrowski OKNOMONT

W dniu 27.04.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/18507318 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc grudzień 2020 r. w łącznej wysokości: 1 839,64 zł (w tym wynagrodzenie: 1 559,94 zł, ZUS 279,70 zł). W związku z faktem, iż powyższe pismo nie zostało odebrane przez przedsiębiorcę (powtórne awizo z dnia 17.05.2021 r.), to w dniu 16.06.2021 r. zostało wysłane ponowne wezwanie do zwrotu kwoty w wysokości 1 839,64 zł. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 64/2021 z dnia 18.06.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 1 839,64 zł.

15. Alfa Finance s. c. Joanna Witka, Małgorzata Białas

W dniu 28.04.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14183184 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w łącznej wysokości: 141,06 zł (w tym wynagrodzenie: 121,33 zł, ZUS 19,73 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 40 z dnia 04.05.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 141,06 zł.

WNP RPOP.07.01.00-16-0001/19-007-02

16. Team Sport s. c.

W dniu 14.05.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12548757 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości: 768,42 zł (w tym wynagrodzenie: 418,78 zł, ZUS 349,64 zł). W związku z faktem, iż przedsiębiorca pomimo odbioru powyższego pisma w dniu 17.05.2021 r. nie dokonał zwrotu kwoty w wysokości 768,42 zł, to w dniu 14.09.2021 r. zostało wysłane ponowne wezwanie do zwrotu kwoty w wysokości 768,42 zł wraz z odsetkami liczonymi od dnia 16.06.2021 r. (pismo odebrane w dniu 22.09.2021 r.). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 121/2021 z dnia 26.10.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 784,14 zł wraz z odsetkami.

17. Bogumił Wojtyła Usługi Remontowo-Budowlane

W dniu 21.06.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/11164275 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: kwiecień 2020 r. - maj 2020 r. w łącznej wysokości: 725,93 zł (wynagrodzenie 725,93 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 72/2021 z dnia 05.07.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 725,93 zł.

18. Andrzej Eliaz Brukarstwo oraz budowa urządzeń odwadniających ulic i chodników

W dniu 09.07.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14298901 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: czerwiec 2020 r. i lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 350,45 zł (w tym wynagrodzenie: 236,40 zł, ZUS 114,05 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 77/2021 z dnia 15.07.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 350,45 zł.

WNP RPOP.07.01.00 16 0001/19 008 02

19. Przedsiębiorstwo Rolno – Usługowo – Handlowe JANPOL Sp. z o. o.

W dniu 02.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV 19/15013250 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc wrzesień 2020 r. w łącznej wysokości: 1 975,82 zł (w tym wynagrodzenie: 1 674,00 zł, ZUS 301,82 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 89/2021 z dnia 11.08.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 1 975,82 zł.

20. Małgorzata Soroczyńska PROGRESS

W dniu 02.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12218224 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. i lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 1 099,20 zł (w tym wynagrodzenie: 1 065,61 zł, ZUS 189,20 zł). W związku z faktem, iż powyższe pismo nie zostało odebrane przez przedsiębiorcę (powtórne awizo z dnia 18.08.2021 r.), to w dniu 28.09.2021 r. zostało wysłane ponowne wezwanie do zwrotu kwoty w wysokości 1 099,20 zł (odebrane w dniu 29.09.2021 r.). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 113/2021 z dnia 30.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 1 099,20 zł.

21. Henryk Czarnik Sklep Spożywczo-Przemysłowy

W dniu 02.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/11943567 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości: 279,19 zł (wynagrodzenie 279,19 zł). Powyższe pismo zostało odebrane przez przedsiębiorcę w dniu 18.08.2021 r., jednakże przedsiębiorca nie dokonał w terminie 30 dni od dnia odebrania niniejszego pisma, zwrotu środków finansowych. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 107/2021 z dnia 21.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 279,19 zł.

Zespół kontrolujący zwraca uwagę na fakt, że środki zwracane są przez przedsiębiorcę na podstawie przepisów ustawy COVID 19 bez odsetek, natomiast w przypadku gdy przedsiębiorca nie dokona zwrotu w terminie ustawowych 30 dni (co miało miejsce w powyżej opisanym przypadku), nalicza się odsetki ustawowe zgodnie z przepisami tej ustawy (art. 15zzb ust. 14-16 ustawy COVID-19). Zwrotu dofinansowania nie dochodzi się, jeżeli kwota należna do zwrotu nie przekracza, określonych na dzień dokonania rozliczenia, najniższych kosztów doręczenia w obrocie krajowym przesyłki poleconej za potwierdzeniem odbioru przez operatora wyznaczonego w rozumieniu art. 3 pkt 13 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe. W powyższej sytuacji kwota należności głównej, tj. 279,19 zł przekroczyła kwotę, o której mowa w powyżej zacytowanej ustawie, a więc Beneficjent (PUP Brzeg) był zobowiązany do wezwania przedsiębiorcy: Henryka Czarnik Sklep Spożywczo Przemysłowy do zwrotu odsetek w wysokości 0,17 zł (od 17.09.2021 r. do 20.09.2021 r. - 4 dni zwłoki).

Podczas trwających czynności kontrolnych Beneficjent w dniu 14.01.2022 r. dostarczył pismo z dnia 14.01.2022 r., w którym wezwał przedsiębiorcę: Henryka Czarnik Sklep Spożywczo Przemysłowy do zwrotu odsetek w kwocie 0,17 zł w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma.

Mając powyższe na uwadze zobowiązuje się Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentu potwierdzającego wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorcę.

22. Tomasz Karaś „TOM-BUD” Usługi Ogólnobudowlane

Wydział Kontroli

43 315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.po.wup.opole.pl





W dniu 12.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13733289 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 3 306,29 zł (w tym wynagrodzenie: 2 732,89 zł, ZUS 573,40 zł). W związku z faktem, iż powyższe pismo nie zostało odebrane przez przedsiębiorcę (powtórne awizo z dnia 24.08.2021 r.), to w dniu 28.09.2021 r. zostało wysłane ponowne wezwanie do zwrotu kwoty w wysokości 3 306,29 zł. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 113/22021 z dnia 30.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 3 306,29 zł.

23. Zakład Mechaniczny OTTAWA Sp. z o. o.

W dniu 12.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14309625 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: lipiec 2020 r. – sierpień 2020 r. w łącznej wysokości: 1 169,26 zł (w tym wynagrodzenie: 996,80 zł, ZUS 172,46 zł). Przedsiębiorca odebrał ww. pismo w dniu 16.08.2021 r. Beneficjent ponownym pismem z dnia 16.11.2021 r. wezwał przedsiębiorcę do zwrotu kwoty w wysokości 1 169,26 zł wraz z odsetkami za opóźnienie spłaty. Przedsiębiorca odebrał niniejsze pismo w dniu 23.11.2021 r. [REDACTED]

24. Dawid Szymaniak CERTA

W dniu 11.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12878081 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 16 115,86 zł (w tym wynagrodzenie: 12 547,74 zł, ZUS 3 568,12 zł). Przedsiębiorca odebrał ww. pismo w dniu 16.08.2021 r. [REDACTED]

25. Bartosz Motyka B-INSTAL

W dniu 10.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14038880 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 425,33 zł (w tym wynagrodzenie: 305,67 zł, ZUS 119,66 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 90/2021 z dnia 16.08.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 425,33 zł.

26. Barbara Kowalewicz REXSTAND

W dniu 10.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12379828 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – czerwiec 2020 r. - lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 5 512,38 zł (w tym wynagrodzenie: 5 512,38 zł). [REDACTED]

27. Andrzej Sawicki Geo Saw Usługi Geodezyjne

W dniu 17.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13865210 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 15,54 zł (w tym wynagrodzenie: 0,00 zł, ZUS 15,54 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 93/2021 z dnia 26.08.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 15,45 zł oraz zgodnie z wyciągiem nr 94/2021 z dnia 27.08.2021 r. dopłacił kwotę 0,90 zł. W związku ze zwrotem dokonany przez przedsiębiorcę większej kwoty niż była wymagana, Beneficjent dokonał zwrotu nadpłaty w wysokości 0,81 zł na konto przedsiębiorcy, co znajduje odzwierciedlenie w wyciągu bankowym nr 95/2021 z dnia 30.08.2021 r.

28. Andrzej Porzucek P.P.H.U. EWAN

W dniu 16.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14730698 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc wrzesień 2020 r. w łącznej wysokości: 1 379,78 zł (w tym wynagrodzenie: 1 170,00 zł, ZUS 209,78 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 99/2021 z dnia 07.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 1 379,78 zł.

29. Dariusz Ślęzak TBW

W dniu 17.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/15077941 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 407,25 zł (w tym wynagrodzenie: 281,05 zł, ZUS 126,20 zł). Przedsiębiorca odebrał pismo w dniu 20.08.2021 r. PUP Brzeg zgodnie z notatką służbową z dnia 05.10.2021 r. podejmował próby kontaktu z przedsiębiorcą w celu zwrotu należności.

Podczas trwających czynności kontrolnych Beneficjent w dniu 14.01.2022 r. przedłożył przelew bankowy o nr 1/23/1618 z dnia 11.01.2022 r. potwierdzający dokonanie wpłaty przez przedsiębiorcę: Dariusz Ślęzak TBW w wysokości 414,62 zł (wraz z odsetkami). Po dokonaniu analizy Zespół Kontrolujący stwierdził, że powstała różnica (niedopłata) w wysokości 0,84 zł w ramach dokonanego zwrotu. Różnica wynika z niewłaściwego wyliczenia łącznej liczby dni za zwłokę przez przedsiębiorcę odnoszącą się do terminu od dnia 19.09.2021 r. do dnia 11.01.2022 r. Prawidłowa kwota do zwrotu to 415,46 zł. Beneficjent w dniu 18.01.2022 r. przedstawił Zespołowi Kontrolującemu pismo z dnia 17.01.2022 r. wzywające przedsiębiorcę: Dariusza Ślęzak TBW do zwrotu odsetek w wysokości 0,84 zł.

Uwzględniając powyższe zapisy zobowiązuje się Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentu potwierdzającego wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorcę.

30. CERTA Sp. z o. o.

W dniu 16.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/15028320 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: sierpień 2020 r. i wrzesień 2020 r. w łącznej wysokości: 657,33 zł (w tym wynagrodzenie: 472,39 zł, ZUS 184,94 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 105/2021 z dnia 17.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 657,33 zł.

31. Urszula Tymków ATUT

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

W dniu 26.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14493651 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc wrzesień 2020 r. w łącznej wysokości: 163,53 zł (w tym wynagrodzenie: 80,95 zł, ZUS 82,58 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 97/2021 z dnia 02.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 163,53 zł.

32. Dachmet Sp. z o. o.

W dniu 26.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/15104833 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: lipiec 2020 r. i wrzesień 2020 r. w łącznej wysokości: 104,36 zł (w tym wynagrodzenie: 57,81 zł, ZUS 46,55 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 109/2021 z dnia 24.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 104,36 zł.

33. Maria Lisowiec-Butsch PHU „MASTA”

W dniu 26.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14320853 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w łącznej wysokości: 153,31 zł (w tym wynagrodzenie: 130,00 zł, ZUS 23,31 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 97/2021 z dnia 02.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 153,31 zł.

34. International Casting Industries Polska Sp. z o. o.

W dniu 23.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14812170 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: lipiec 2020 r. – wrzesień 2020 r. w łącznej wysokości: 3 133,49 zł (w tym wynagrodzenie: 2 201,97 zł, ZUS 931,52 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 103/2021 z dnia 15.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 3 133,49 zł.

35. Wioletta Zdrzewielska Firma WIOLETTA VILLA ROMEO Usługi Hotelarskie

W dniu 23.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14179896 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w łącznej wysokości: 129,20 zł (w tym wynagrodzenie: 91,70 zł, ZUS 37,50 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 96/2021 z dnia 01.09.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 129,20 zł.

36. BEJAS Jarosław Jęczalek, Sławomir Jęczalek Spółka jawna

W dniu 23.08.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/14081391 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: czerwiec 2020 r. – sierpień 2020 r. w łącznej wysokości: 18,60 zł (w tym ZUS 18,60 zł). Pismo odebrane przez przedsiębiorcę w dniu 01.09.2021 r. PUP Brzeg w dniu 16.11.2021 r. wystosował pismo do przedsiębiorcy, w którym wskazał, iż ze względu na niedokonanie zwrotu należności od dnia 01.10.2021 r. zostaną naliczone odsetki ustawowe za opóźnienie spłaty należności. Pismo zostało odebrane przez przedsiębiorcę w dniu 22.11.2021 r. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 130/2021 z dnia 24.11.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 18,78 zł (wraz z odsetkami).

37. Kaja Piechowiak BREAKFAST TIME

W dniu 06.09.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/15315834 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc sierpień 2020 r. w łącznej wysokości: 1 077,87 zł (w tym wynagrodzenie: 1 077,87 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 115/2021 z dnia 08.10.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 1 077,87 zł.

38. LIN Sp. z o. o.

W dniu 28.10.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13485962 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: czerwiec 2020 r. – sierpień 2020 r. w łącznej wysokości: 4 471,15 zł (w tym wynagrodzenie: 4 471,15 zł). Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 133/2021 z dnia 29.11.2021 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty w wysokości 4 471,15 zł.

39. Usługi transportowe Aleksandra Majewska

W dniu 28.10.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/12896788 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w łącznej wysokości:

7.  



1 434,40 zł (w tym wynagrodzenie: 781,74 zł, ZUS 652,66 zł). Przedsiębiorca nie odebrał niniejszego pisma (awizo w dniu 03.11.2021 r., powtórne awizo w dniu 12.11.2021 r., zwrot do PUP Brzeg w dniu 18.11.2021 r.).

40. Paweł Kowalczyk BRZEG24.PL Sp. z o.o.

W dniu 30.10.2021 r. pismem o nr: PR.600/16010/CV-19/13219428 wezwano przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiące: maj 2020 r. – lipiec 2020 r. w łącznej wysokości: 278,10 zł (w tym wynagrodzenie: 278,10 zł). Przedsiębiorca odebrał niniejsze pismo w dniu 07.12.2021 r. Mając powyższe na uwadze w dniu 10.01.2022 r. Beneficjent złożył pisemne wyjaśnienie Zespołowi kontrolującemu, że korekta do niniejszego wydatku zostanie wykazana w końcowym wniosku o płatność za okres od 01.11.2021 r. do 31.12.2021 r. Zespół Kontrolujący biorąc pod uwagę fakt, że wkrótce upłynie termin 30 dni, w którym przedsiębiorca powinien dokonać zwrotu kwoty w wysokości 278,10 zł, zobowiązał PUP w Brzegu do niezwłocznego poinformowania jednostki kontrolującej o dalszym przebiegu sprawy po upływie wyżej wskazanego terminu.

Na tą okoliczność Beneficjent przedłożył pismo z dnia 14.01.2022 r., w którym wzywa ponownie przedsiębiorcę do zwrotu kwoty wraz z informacją o naliczaniu odsetek od dnia 06.01.2022 r. (powyższe pismo na dzień czynności kontrolnych nie zostało jeszcze odebrane przez przedsiębiorcę). Zespół Kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia w przedmiotowej sprawie i jednocześnie zobowiązuje Beneficjenta do dostarczenia w terminie 7 dni od złożenia końcowego wniosku o płatność informacji o dokonanej korekcie względem powyższego przedsiębiorcy oraz do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentu potwierdzającego wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorcę.

Pełna dokumentacja dot. udzielonego wsparcia przedsiębiorcy oraz działania podejmowane przez PUP w Brzegu celem prawidłowego jego rozliczenia została opisana w dalszej części Informacji pokontrolnej.

Ponadto stwierdzono, że PUP w Brzegu wykazał w SL2014 w module „Zwroty/Korekty” korekty wydatków uprzednio rozliczonych we wnioskach o płatność niezależnie od tego, czy przedsiębiorca dokonał już faktycznego zwrotu czy nie. W związku z powyższym na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz wyjaśnień brak jest podstaw do uznania, iż we wskazanym zakresie doszło do zaistnienia nieprawidłowości.

Celem weryfikacji dokonanych korekt w ramach Zadania nr 7: Instrumenty dofinansowania (COVID) - wsparcie z art. 15zzb Zespół kontrolujący dokonał analizy niżej wymienionej dokumentacji:

1. BURG PROFIS Marek Sienkiewicz

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/13139166 z dnia 27.05.2020 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 33 114,72 zł,
- Pismo PUP z dnia 03.06.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/13139166 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/13139166 na okres 3 miesięcy w kwocie 33 114,72 zł,
- Pismo z dnia 22.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w kwocie 11 038,24 zł,
- Pismo z dnia 21.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za czerwiec 2020 r. w kwocie 11 038,24 zł,
- Pismo z dnia 25.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za lipiec 2020 r. w kwocie 10 582,47 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 28.08.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 18.09.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Pismo z dnia 20.04.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 338,48 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 339,48 zł z dnia 12.05.2021 r.

2. Agnieszka Bieszczad DACH POD KAŻDYM KĄTEM

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/12395136 z dnia 12.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 15 312,15 zł,
- Pismo PUP z dnia 03.06.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/12395136 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/12395136 na okres 3 miesięcy w kwocie 15 312,15 zł,
- Pismo z dnia 24.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 5 104,05 zł,
- Pismo z dnia 25.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za maj 2020 r. w kwocie 5 104,05 zł,
- Pismo z dnia 25.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 5 104,05 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 31.08.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 25.09.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Wezwanie z dnia 03.03.2021 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Lista płać za m-c lipiec 2020 r. (data wpływu 17.03.2021 r.),

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

1.4
[signature]

[signature]

- Pismo z dnia 22.03.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 170,14 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 170,14 zł z dnia 25.03.2021 r.

3. Piotr Dąbrowski Oknomont

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/18507318 z dnia 20.11.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 16 841,04 zł,
- Pismo PUP z dnia 27.11.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/18507318 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/18507318 na okres 2 miesięcy w kwocie 11 227,36 zł,
- Pismo z dnia 09.12.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc listopad i grudzień 2020 r. w kwocie 10 705,44 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 20.01.2021 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 02.02.2021 r. dot. uzupełnienia dokumentów,
- Przestanie przez przedsiębiorcę brakujących dokumentów (data wpływu 26.04.2021 r.),
- Pismo z dnia 27.04.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 1 839,64 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni (brak skutecznego doręczenia – zwrot do PUP 17.05.2021 r.),
- Ponowne pismo z dnia 16.06.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 1 839,64 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 1 839,64 zł z dnia 18.06.2021 r.

4. NERLI GRUPPEN Poland Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/13150041 z dnia 27.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 122 497,20 zł,
- Pismo PUP z dnia 03.06.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/13150041 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/13150041 na okres 3 miesięcy w kwocie 122 497,20 zł,
- Pismo z dnia 23.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w kwocie 35 629,02 zł,
- Pismo z dnia 21.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 35 728,35 zł,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Handwritten signature and initials

Handwritten signature

- Pismo z dnia 21.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 35 728,35 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 27.08.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 22.09.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 18.01.2021 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Pismo z dnia 27.04.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 568,12 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 568,12 zł z dnia 07.05.2021 r.

5. Wojciech Dąbrowski ITS

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/12514211 z dnia 13.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 163 205,10 zł,
- Pismo PUP z dnia 27.05.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/12514211 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/12514211 1 na okres 3 miesięcy w kwocie 163 205,10 zł,
- Pismo z dnia 10.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w kwocie 47 427,49 zł,
- Pismo z dnia 16.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 47 496,16 zł,
- Pismo z dnia 18.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 45 515,66 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 27.08.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 17.09.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 18.01.2021 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Pismo z dnia 22.04.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 2 073,57 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 2 073,57 zł z dnia 17.05.2021 r.

6. Usługi Remontowo-Budowlane WOJ-BUD Jan Wojtyła

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/11164275 z dnia 24.04.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 28 268,60 zł,
- Pismo PUP z dnia 06.05.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/11164275 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych

21 

11

wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/11164275 na okres 3 miesięcy w kwocie 28 268,60 zł,

- Pismo z dnia 15.05.2020 r. dot. uzupełnienia dokumentów, potw. opłacenia składek ZUS oraz wstrzymania dopłaty do czasu wyjaśnienia,
- Pismo z dnia 25.05.2020 r. dot. uzupełnienia dokumentów, potw. opłacenia składek ZUS oraz wstrzymania dopłaty do czasu wyjaśnienia,
- Pismo od przedsiębiorcy z 09.06.2020 r. o zawieszenie rozpatrywania wniosku do czasu uzyskania odpowiedzi z ZUS,

- Pismo z dnia 16.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc kwiecień-czerwiec 2020 r. w kwocie 25 724,34 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 21.07.2020 r. dot. przesłania formularza rozliczeniowego do przedsiębiorcy,
- Pismo z dnia 21.07.2020 r. dot. przesłania dokumentów potw. rozliczenia dofinansowania do 31.07.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 25.08.2020 r. dot. poinformowania telefonicznie o upływie już terminu 31.07.2020 r.,
- Pismo z dnia 08.10.2020 r. dot. przesłania dokumentów potw. rozliczenia dofinansowania w terminie 7 dni od daty otrzymania,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 14.10.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 17.03.2021 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Pismo z dnia 21.06.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 725,93 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 725,93 zł z dnia 05.07.2021 r.

7. Sklep Spożywczo-przemysłowy Henryk Czarnik

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/11943567 z dnia 04.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 4 599,27 zł,
- Pismo PUP z dnia 21.05.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/11943567 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/11943567 na okres 3 miesięcy w kwocie 4 599,27 zł,
- Pismo z dnia 10.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w kwocie 47 427,49 zł,
- Pismo z dnia 04.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w kwocie 1 533,09 zł,
- Pismo z dnia 21.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 1 300,00 zł,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

- Pismo z dnia 04.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 1 533,09 zł,
- Notatka służbowa z dnia 10.09.2020 r. dot. poinformowania telefonicznie o upływie już terminu 31.08.2020 r.,
- Pismo z dnia 09.10.2020 r. dot. przesłania dokumentów potw. rozliczenia dofinansowania w terminie 7 dni od daty otrzymania,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 15.10.2020 r. do umowy
- Wezwanie z dnia 22.10.2020 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy w terminie 7 dni,
- Pismo od przedsiębiorcy z dnia 27.10.2020 r. w odpowiedzi na powyższe pismo,
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 17.03.2021 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Ponowne wezwanie z dnia 12.07.2021 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy w terminie 7 dni,
- Pismo od przedsiębiorcy z dnia 15.07.2021 r. w odpowiedzi na powyższe pismo (przesłane dokumenty),
- Poprawiony Formularz rozliczeniowy z dnia 19.07.2021 r. do umowy,
- Pismo z dnia 02.08.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 279,19 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni (odbiór wezwania 18.08.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 279,19 zł z dnia 21.09.2021 r.,

8. PPHU „EWAN” PORZUCEK ANDRZEJ

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/14730698 z dnia 13.07.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 12 418,02 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 23.07.2020 r. dotyczące przesłania kalkulatora i pełnomocnictwa,
- Pismo PUP z dnia 27.07.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/14730698 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/14730698 na okres 3 miesięcy w kwocie 12 418,02 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 11.08.2020 r. od Pracodawcy do Pup Brzeg z informacją, iż wynagrodzenie w lipcu nie uległo zmianie,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 1 379,78 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 11.09.2020 r. od Pracodawcy do Pup Brzeg z informacją o wynagrodzeniu w m-c sierpniu 2020 r.,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc sierpień 2020 r. w kwocie 1 379,78 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 13.10.2020 r. z informacją o wysokości wynagrodzenia za wrzesień 2020 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Handwritten signature and initials: "Bab 1-6"

Handwritten initials: "lh"

- Pismo z dnia 29.10.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc wrzesień 2020 r. w kwocie 1 379,78 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 12.11.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 22.03.2021 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Pismo z dnia 16.08.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 48,41 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 48,41 zł z dnia 07.09.2021 r.

9. PROGRESS Małgorzata Soroczyńska

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/12218224 z dnia 07.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 102 205,89 zł,
- Pismo PUP z dnia 21.05.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/12218224 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/12218224 na okres 3 miesięcy w kwocie 102 205,89 zł,
- Pismo z dnia 18.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj 2020 r. w kwocie 21 452,48 zł,
- Pismo z dnia 21.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 22 551,53 zł,
- Pismo z dnia 25.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 24 612,75 zł,
- Notatka służbowa z dnia 10.09.2020 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy o upływie terminu na złożenie rozliczenia,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 24.09.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 13.10.2020 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 10.02.2021 r. dot. rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Wezwanie z dnia 25.06.2021 r. dot. złożenia brakujących dokumentów do złożonego rozliczenia,
- Wezwanie z dnia 07.07.2021 r. dot. złożenia brakujących dokumentów do złożonego rozliczenia,
- Pismo od przedsiębiorcy z dnia 23.07.2021 r. przekazujące brakujące dokumenty,
- Pismo z dnia 02.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 1 099,20 zł (powtórnie awizowane 18.08.2021 r.),
- Ponowne pismo z dnia 28.09.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 1 099,20 zł (odebrane 29.09.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 1 099,20 zł z dnia 30.09.2021 r.

10. „TOM BUD” Usługi Ogólnobudowlane Tomasz Karaś

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/13733289 z dnia 10.06.2020 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Me etak bk

h.

- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 38 633,84 zł,
- Pismo PUP z dnia 24.06.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/13733289 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/13733289 na okres 2 miesięcy w kwocie 38 633,84 zł,
- Pismo z dnia 24.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 2 936,92 zł,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 2 936,92 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 27.08.2020 r. do umowy,
- Notatka służbowa z dnia 17.09.2020 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że rozliczenie wniosku nastąpi w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 10.02.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa rozliczenie złożonego wniosku,
- Pismo z dnia 12.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 3 306,29 zł (powtórnie awizowane 31.08.2021 r.),
- Ponowne pismo z dnia 28.09.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 3 306,29 zł (odebrane 02.10.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 3 306,29 zł z dnia 30.09.2021 r.

11. B-Instal Bartosz Motyka

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/14038880 z dnia 22.06.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 19 316,97 zł,
- Pismo PUP z dnia 27.07.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/14038880 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/14038880 na okres 3 miesięcy w kwocie 19 316,97 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 28.08.2020 r. z inf., iż wynagrodzenie za miesiące czerwiec, lipiec, sierpień 2020 r. o braku zmiany kwoty wynagrodzenia,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiące czerwiec - sierpień 2020 r. w kwocie 19 316,97 zł,
- Notatka służbowa z dnia 10.09.2020 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy o konieczności złożenia rozliczenia do wniosku,
- pismo do urzędu z dnia 25.09.2020 r. przekazujące formularz wraz z dokumentami,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl




- Notatka służbowa z dnia 13.10.2020 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że weryfikacja rozliczenia złożonego wniosku nastąpi w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 22.03.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa weryfikacja rozliczenia złożonego wniosku,
- Pismo z dnia 10.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 425,33 zł (odebrane 13.08.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 425,33 zł z dnia 16.08.2021 r.

12. CERTA Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/15028320 z dnia 22.07.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 32 194,95 zł,
- Pismo PUP z dnia 31.07.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/15028320 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/15028320 na okres 3 miesięcy w kwocie 32 194,95 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 25.08.2020 r. z inf., iż wynagrodzenie za miesiąc lipiec 2020 r. o braku zmiany kwoty wynagrodzenia,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiące lipiec 2020 r. w kwocie 10 731,65 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 11.09.2020 r. z inf., iż wynagrodzenie za miesiąc sierpień 2020 r. o braku zmiany kwoty wynagrodzenia,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiące sierpień 2020 r. w kwocie 10 731,65 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 30.10.2020 r. z inf., iż wynagrodzenie za miesiąc wrzesień 2020 r. o braku zmiany kwoty wynagrodzenia,
- Pismo z dnia 04.11.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiące wrzesień 2020 r. w kwocie 10 731,65 zł,
- Wezwanie z 19.11.2020 r. o przesłanie brakujących dokumentów potw. realizację umowy,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 23.11.2020 r. wraz z dokumentami,
- Notatka służbowa z dnia 18.01.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa weryfikacja rozliczenia złożonego wniosku,
- Pismo z dnia 16.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 657,33 zł (odebrane 24.08.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 657,33 zł z dnia 17.09.2021 r.

13. CERTA Dawid Szymaniak

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/12878081 z dnia 20.05.2020 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Recepcja

h

- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 57 950,91 zł,
- Pismo PUP z dnia 03.06.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/12878081 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/15028320 na okres 3 miesięcy w kwocie 57 950,91 zł,
- Pismo od przedsiębiorcy z 03.07.2020 r. przesyłające oświadczenie za maj,
- Pismo od przedsiębiorcy z 06.07.2020 r. przesyłające oświadczenie za maj-czerwiec,
- Pismo z dnia 14.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiące maj-czerwiec 2020 r. w kwocie 30 048,62 zł,
- Pismo od przedsiębiorcy z 10.08.2020 r. przesyłające oświadczenie za lipiec,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiące lipiec 2020 r. w kwocie 15 024,31 zł,
- Wezwanie z dnia 14.10.2020 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 19.10.2020 r. wraz z dokumentami,
- Notatka służbowa z dnia 22.03.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa weryfikacja rozliczenie złożonego wniosku,
- Wezwanie z dnia 23.07.2021 r. o uzupełnienie brakującej dokumentacji,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 23.07.2021 r.
- Wezwanie z dnia 05.08.2021 r. o uzupełnienie złożonego rozliczenia,
- Pismo z dnia 11.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 16 115,86 zł (odebrane 16.08.2021 r.),

- Pismo z dnia 29.09.2021 r. informujące o wszczęciu postępowania na wniosek przedsiębiorcy wraz z prośbą o złożenie oświadczenia majątkowego (odebrane 01.10.2021 r.),
- Zawiadomienie z dnia 30.09.2021 r. inf. informujące o braku możliwości załatwienia prośby w terminie przewidzianym w art. 35 k. p. (wraz z pismem do starosty),
- Pismo z dnia 10.11.2021 r. (24.11.2021 r.) informujące, że rozstrzygnięcie nastąpi do 31.12.2021 r.,
- Pismo z dnia 12.11.2021 r. inf. o wszczęciu postępowania wraz z informacją, że w przypadku braku dostarczenia oświadczenia majątkowego zostanie rozpatrzona negatywnie (24.11.2021 r.),
- Zawiadomienie z dnia 27.12.2021 r. informujące o braku możliwości załatwienia prośby w terminie przewidzianym w art. 35 k.p. (wraz z pismem do starosty).

14. „TBW” Dariusz Ślęzak

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/15077941 z dnia 24.07.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 16 557,36 zł,

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

- Pismo PUP z dnia 31.07.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/15077941 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/15077941 na okres 3 miesięcy w kwocie 16 557,36 zł,
- Pismo z dnia 10.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 2 759,56 zł,
- Pismo z dnia 08.09.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc sierpień 2020 r. w kwocie 2 759,56 zł,
- Pismo z dnia 04.11.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc wrzesień 2020 r. w kwocie 10 731,65 zł,
- Notatka służbowa z dnia 19.10.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, o konieczności złożenia rozliczenia do wniosku,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 10.11.2020 r. wraz z dokumentami,
- Notatka służbowa z dnia 18.01.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa weryfikacja złożonego rozliczenia,
- Pismo z dnia 11.08.2021 r. wzywające do uzupełnienia dokumentacji,
- Pismo z dnia 16.08.2021 r. z brakującymi dokumentacją,
- Pismo z dnia 17.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 407,25 zł (odebrane 20.08.2021 r.),
- Ponowne pismo z dnia 16.11.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 407,25 zł wraz z informacją, że zostaną naliczone odsetki (od 19.09.2021 r.) (powtórnie awizowane 08.12.2021 r.),

- Przelew nr 1/23/1618 z dnia 11.01.2022 r. dokonanie wpłaty w wysokości 414,62 zł (wraz z odsetkami).
- Pismo do przedsiębiorcy z dnia 17.01.2022 r. wzywające do zwrotu odsetek w wysokości 0,84 zł.

15. Wioletta Zdrzewielska „VILLA ROMEO” Usługi Hotelarskie

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/14179896 z dnia 25.06.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 12 264,72 zł,
- Pismo z dnia 03.07.2020 r. inf. o konieczności złożenia dokumentacji potw. realizację umowy,
- Pismo PUP z dnia 03.07.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/14179896 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/14179896 na okres 2 miesięcy w kwocie 12 264,72 zł,
- Pismo z dnia 10.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 2 759,56 zł,
- Pismo z dnia 17.07.2020 r. przedsiębiorcy z uaktualnionym kalkulatorem,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

for okak

h

- Pismo z dnia 24.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 4 599,27 zł,
- Pismo z dnia 10.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc wrzesień 2020 r. w kwocie 4 781,15 zł,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. przedsiębiorcy przekazujące rozliczenie wniosku,
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, o rozliczeniu wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 25.03.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa weryfikacja złożonego rozliczenia,
- Wezwanie z dnia 17.08.2021 r. o uzupełnienie brakującej dokumentacji,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 18.08.2021 r. wraz z dokumentami,
- Pismo z dnia 23.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 129,20 zł (odebrane 01.09.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 129,20 zł z dnia 01.09.2021 r.

16. „BEJAS” Jarosław Jęczalek, Sławomir Jęczalek Spółka jawna

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/14081391 z dnia 23.06.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 54 406,53 zł,
- Pismo z dnia 03.07.2020 r. inf. o konieczności złożenia dokumentacji potw. realizację umowy,
- Pismo PUP z dnia 03.07.2020 r. Nr wniosku: 16010/CV-19/14081391 informujące o udzieleniu ze środków RPO WO dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w wypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 oraz zgodnie z umową nr 16010/CV-19/14081391 na okres 3 miesięcy w kwocie 54 406,53 zł,
- Pismo z dnia 24.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc czerwiec 2020 r. w kwocie 18 135,51 zł,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc lipiec 2020 r. w kwocie 18 135,51 zł,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc sierpień 2020 r. w kwocie 18 135,51 zł,
- Wezwanie z dnia 12.10.2020 r. o dostarczenie dokumentów rozliczeniowych,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 14.10.2020 r. za m-c czerwiec 2020 r. wraz z dokumentami,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 14.10.2020 r. za m-c lipiec 2020 r. wraz z dokumentami,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 14.10.2020 r. za m-c sierpień 2020 r. wraz z dokumentami,
- Notatka służbowa z dnia 10.11.2020 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, o rozliczeniu wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 17.03.2021 r. dot. poinformowania przedsiębiorcy, że trwa weryfikacja złożonego rozliczenia,
- Wezwanie z dnia 11.08.2021 r. o uzupełnienie brakującej dokumentacji,
- Pismo z dnia 20.08.2021 r. przesyłające brakujące dokumenty,

- Pismo z dnia 23.08.2021 r. wzywające przedsiębiorcę do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania kwoty w wysokości 18,60 zł (pismo odebrane dnia 01.09.2021 r.),
- Pismo z dnia 16.11.2021 r. informujące o braku spłaty należności i naliczania odsetek od dnia 01.10.2021 r. (pismo odebrane dnia 22.11.2021 r.),
- Potwierdzenie przelewu nr 130/2021 z dnia 24.11.2021 r. na kwotę 18,78 zł (wraz z odsetkami),

17. Usługi ogólnobudowlane i instalacyjne „FOR – BUD” Gabriel Foryś

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/12558667 z dnia 14.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 8 574,78 zł,
- Pismo z dnia 24.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za miesiąc maj – czerwiec 2020 r. w kwocie 5 716,52 zł,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za lipiec 2020 r. w kwocie 1 429,13 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 31.08.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 25.09.2020 r. dotycząca rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Wezwanie z dnia 03.03.2021 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z dnia 22.03.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 1 429,13 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 1 429,13 zł z dnia 09.04.2021 r.

18. „KAM BUD” Kamil Urbanek

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/13128088 z dnia 27.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 14 821,68 zł,
- Pismo z dnia 16.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 1 miesiąca w kwocie 15 921,49 zł,
- Pismo z dnia 29.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za maj 2020 r. w kwocie 13 209,76 zł,
- Wezwanie z dnia 14.09.2020 r. dotyczące uzupełnienia braków - dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo Przedsiębiorcy do PUP Brzeg z dnia 27.08.2020 r. dotyczące przesłania list płać i rachunków oraz formularza rozliczeniowego,
- Notatka służbowa z dnia 17.12.2020 r. dotycząca przesłania poprawnego formularza rozliczeniowego,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

et
określenie

h

- Pismo Przedsiębiorcy do PUP Brzeg z dnia 10.03.2021 r. dotyczące przesłania formularza rozliczeniowego za miesiąc maj 2020 r.,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 08.03.2021 r.,
- Pismo z dnia 29.03.2021 r. dotyczące zwrotu kwoty 281,88 zł w związku z rozliczeniem w terminie 30 dni,
- Pismo z dnia 28.04.2021 r. wzywające do zwrotu kwoty 281,88 zł w związku z nieodebraniem wezwaniem z dnia 29.03.2021 r.
- Zwrotka odebrana 30.04.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 281,88 zł z dnia 04.05.2021 r.

19. Paweł Resiak „KAISER”

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/12518353 z dnia 13.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 22 968,33 zł,
- Pismo z dnia 20.05.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesiące w kwocie 22 968,33 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 27.07.2020 r. z prośbą o informację czy wynagrodzenie pracowników za miesiąc czerwiec i lipiec nie uległo zmianie,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 25.08.2020 r. dotycząca potwierdzenia wysokości wynagrodzenia osób wykazanych we wniosku za poszczególne miesiące,
- Odpowiedź na e-maila dotyczącego wysokości wynagrodzenia,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za maj, czerwiec, lipiec 2020 r. w kwocie 21 437,10 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 31.08.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 28.09.2020 r. dotycząca rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Wezwanie z dnia 03.06.2021 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 17.03.2021 r. dotyczące przesłania brakujących dokumentów do rozliczenia wraz z kalkulatorem,
- Pismo z dnia 22.03.2021 r. dotyczące kwoty do zwrotu 2 569,04 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka odebrana 24.03.2021 r.,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 2 569,04 zł z dnia 25.03.2021 r.

20. „Akar” Restauracja Brzeska

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/11630369 z dnia 29.04.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 20 817,46 zł,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Wart
ekap

ML

- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 11.05.2020 r. dotyczące przesłania Załącznika nr 2 do Umowy,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 12.05.2020 r. dotyczące poprawki kalkulatora,
- Pismo z dnia 18.05.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na miesiąc kwiecień 2020 r. w kwocie 12 462,31 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 24.06.2020 r. dotyczące rozliczenia wniosku wraz z formularzem rozliczeniowym,
- Notatka służbowa z dnia 07.07.2020 r. dotycząca rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 14.10.2020 r. dotycząca uzupełnienia braków w dokumentacji rozliczeniowej,
- Pismo z dnia 30.03.2021 r. dotyczące wezwania do zwrotu kwoty 865,72 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka odebrana 06.04.2021 r.,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 865,72 zł z dnia 06.04.2021 r.

21. Janusz Kręcichwost „TEAM SPORT”

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/12548757 z dnia 14.05.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 4 599,28 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 20.05.2020 r. dotyczące przedłożenia zaświadczenia o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS do końca III kwartału 2019 r.,
- Odp. z ZUS z dnia 26.05.2020 r. o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS na dzień 26.05.2020 r.,
- Pismo z dnia 10.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na 2 miesiące w kwocie 4 599,28 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 23.07.2020 r. z Firmy TIM SPORT z informacją ,iż wynagrodzenie za maj i czerwiec 2020 r. nie uległo zmianie,
- Pismo z dnia 29.07.2020 r. o przyznanie dofinansowania za maj i czerwiec 2020 r. w kwocie 4 599,28 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 31.07.2020 r. dotyczące przesłania dokumentów rozliczeniowych (listy wypłat, DRA),
- Notatka służbowa z dnia 25.08.2020 r. dotycząca rozliczenia wniosku w terminie późniejszym,
- Pismo z dnia 21.04.2021 r. dotyczące uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z dnia 26.04.2021 r. dotyczące uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 29.04.2021 r. wraz z informacją z ZUS z dnia 23.06.2020 r. dotycząca zwolnienia z opłacenia składek z miesiąc maj 2020 r. w kwocie 1 967,44 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 30.04.2021 r. odpowiedź na wezwanie z dnia 26.04.2021 r. wraz z formularzem rozliczeniowym na kwotę 1 531,22 zł,
- Pismo z dnia 14.05.2021 r. dotyczące wezwania do zwrotu kwoty 768,42 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka odebrana 17.05.2021 r.,
- Pismo z dnia 14.09.2021 r. dotyczące powtórnego wezwania do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania w kwocie 768,42 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka odbiór pisma 22.09.2021 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Handwritten signature and initials

Handwritten mark

- Potwierdzenie przelewu na kwotę 784,14 zł (kwota zwrotu 768,42zł + 15,72 zł odsetki) z dnia 26.10.2021 r.,
- Pismo do Wydziału Finansowo – księgowego dotyczące zaksięgowania wpłaty należności wraz z odsetkami.

22. Joanna Witka Małgorzata Białas Alfa Finanse s.c.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/14183184 z dnia 22.06.2020 r. ,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 8 463,72 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 05.07.2020 r. dotyczące oświadczenia o wysokości stawki wypadkowej w kalkulatorze,
- Pismo z dnia 03.07.2020 r. przyznające dofinansowanie na 1 miesiąc 8 463,72 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 13.07.2020 r. przesyłające dokumenty do rozliczenia wraz z formularzem rozliczeniowym
- Pismo z dnia 29.07.2020 r. o przyznanie za miesiąc czerwiec 2020 r. środków kwocie 8 463,72 zł,
- Notatka służbowa z dnia 10.08.2020 r. dotycząca weryfikacji w późniejszym terminie złożonego rozliczenia,
- Wezwanie z dnia 30.03.2021 r. o uzupełnienie brakujących dokumentów do rozliczenia,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 31.03.2021 r. dotyczące uzupełnienia dokumentacji,
- Pismo z dnia 28.04.2021 r. dotyczące wezwania do zwrotu kwoty 141,06 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka z dnia 30.04.2021 r.,
- Wyciąg bankowy nr 40 z dnia 04.05.2021 r. na kwotę 141,06 zł.

23. Przedsiębiorstwo Rolno-Usługowe- Handlowe JANPOL Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/15013250 z dnia 22.07.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 134 055,81 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 31.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 134 055,81 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 14.09.2020 r. od Przedsiębiorcy dotycząca wysokości wynagrodzenia za sierpień 2020 r.,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. o przyznanie dofinansowania za lipiec i sierpień 2020 r. w kwocie 78 322,94 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 29.10.2020 r. od Przedsiębiorcy dotycząca wysokości wynagrodzenia za wrzesień 2020 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

al
CKB

III

- Pismo z dnia 04.11.2020 r. o przyznanie dofinansowania za wrzesień 2020 r. w kwocie 39 161,47 zł,
- Pismo z dnia 19.11.2020 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 27.11.2020 r. wraz z Pełnomocnictwem, zestawieniem dokumentów do rozliczenia i wyjaśnieniem i informacją z ZUS z dnia 09.06.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 17.12.2020 r. z informacją, że rozliczenie finansowe zostanie dokonane w późniejszym terminie,
- Wezwanie z dnia 17.06.2021 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów,
- Wezwanie z dnia 22.07.2021 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 26.07.2021 r.,
- Notatka służbowa z dnia 10.09.2020 r. z informacją, że rozliczenie finansowe zostanie dokonane w późniejszym terminie,
- Notatka służbowa z dnia 10.02.2021 r. z informacją, że rozliczenie finansowe jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej,
- Pismo z dnia 02.08.2021 r. dotyczące wezwania do zwrotu kwoty 1 975,82 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka odebrana 09.08.2021 r.,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 1 975,82 zł z dnia 11.08.2021 r.

24. Andrzej Eliaz Brukarstwo oraz Budowa Urządzeń Odwadniających Ulic i Chodników

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14298901 z dnia 30.06.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 82 344,60 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 17.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 82 344,60 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 27.07.2020 r. z PUP Brzeg do Biura Rachunkowego Przedsiębiorcy dotycząca informacji czy wynagrodzenie za miesiąc czerwiec i lipiec uległo zmianie,
- Pismo od Przedsiębiorcy z dnia 30.07.2020 r. dotyczące wysłania kalkulatora wynagrodzeń za czerwiec 2020 r.,
- Pismo z dnia 04.08.2021 r. dotyczące przyznania dofinansowania za czerwiec w kwocie 20 912,66 zł,
- Pismo od Przedsiębiorcy z dnia 14.08.2020 r. dotyczące przesłania kalkulatora wynagrodzeń za lipiec 2020 r.,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. przyznające za lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 21 816,89 zł,
- Pismo od Przedsiębiorcy z dnia 14.09.2020 r. przesyłające kalkulator rozliczeniowy z sierpień 2020 r.,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. przyznające dofinansowanie za sierpień w kwocie 21 958,56 zł,
- Pismo z dnia 12.10.2020 r. dotyczące dostarczenia dokumentów potwierdzających realizację umowy
- Formularz rozliczeniowy z dnia 20.10.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 22.03.2021 r. z informacją, że rozliczenie finansowe jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej,
- Pismo z dnia 09.07.2021 r. wezwanie do zwrotu kwoty 2 151,58 zł w terminie 30 dni (omyłkowo wpisana błędna kwota),

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

al
Chłop 1/11

u

- Zwrotka odebrana 13.07.2021 r.,
- Pismo z dnia 12.07.2021 r. z informacją o omyłce merytorycznej w wysokości kwoty naliczonej do zwrotu. Prawidłowa kwota do zwrotu wynosi 350,45 zł,
- Potwierdzenie odbioru pisma z dnia 13.07.2021 r.,
- Potwierdzenie przelewu (wyciąg bankowy 77/2021) na kwotę 350,45 zł z dnia 15.07.2021 r.

25. Zakład Mechaniczny Ottawa Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19 złożony pocztą tradycyjną z dnia 15.06.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14309625 z dnia 30.06.2020 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 60 804,09 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 03.07.2020 r. o uzupełnienie wniosku o kalkulator,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 03.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 60 804,09 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 27.07.2020 r. z PUP Brzeg do Przedsiębiorcy dotycząca informacji czy wynagrodzenie za miesiąc czerwiec uległo zmianie,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 28.07.2020 r. odp. od Przedsiębiorcy , że dofinansowanie nie ulega zmianie,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 03.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za czerwiec 2020 r. w kwocie 18 133,17 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 07.08.2020 r. od Przedsiębiorcy, że dofinansowanie nie ulega zmianie,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 18.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania za lipiec 2020 r. w kwocie 18 133,17 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 11.09.2020 r. do Przedsiębiorcy z PUP Brzeg dotycząca czy wynagrodzenie nie uległo zmianie za miesiąc sierpień 2020 r.,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 11.09.2020 r. od Przedsiębiorcy, że dofinansowanie nie uległo zmianie,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. o przyznaniu dofinansowania za sierpień 2020 r. w kwocie 18 133,17 zł,
- Wezwanie z dnia 12.10.2020 r. do przedstawienia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 21.10.2020 r. wraz z dokumentacją (listy wypłat, DRA),
- Notatka służbowa z dnia 19.11.2020 r. z informacją, że rozliczenie finansowe zostanie dokonane w późniejszym terminie,
- Notatka służbowa z dnia 17.03.2020 r. z informacją, że rozliczenie finansowe jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej,
- Pismo z dnia 12.08.2021 r. wezwanie do zwrotu kwoty 1 169,26 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka z dnia 16.08.2021 r.,
- Pismo z dnia 16.11.2021 . ponowne wezwanie do zwrotu kwoty 1 169,26 zł,
- Zwrotka 23.11.2021 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

el


ah

26. Maria Lisowiec – Butsch Przedsiębiorstwo – Handlowo – Usługowe „MASTA”

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14320853 z dnia 30.06.2020 r.,
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 36 104,28 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 03.07.2020 r. dotyczące błędów formalnych w wniosku,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 03.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 36 104,28 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 16.07.2020 r. od Przedsiębiorcy z informacją, iż wynagrodzenie za czerwiec 2020 r. nie ulega zmianie,
- Pismo z dnia 24.07.2020 r. przyznające dofinansowanie za czerwiec 2020 r. w kwocie 10 501,67 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 11.08.2020 r. od Przedsiębiorcy z informacją, iż wynagrodzenie za lipiec 2020 r. nie ulega zmianie,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. przyznające dofinansowanie za lipiec 2020 r. w kwocie 10 501,67 zł,
- Korespondencja e-mailowa z dnia 11.09.2020 r. od Przedsiębiorcy z informacją, iż wynagrodzenie za sierpień 2020 r. nie ulega zmianie,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. o przyznające dofinansowanie za sierpień 2020 r. w kwocie 10 501,67 zł,
- Pismo z dnia 12.10.2020 r. dotyczące przedstawienia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 14.10.2020 r. wraz z dokumentami (lista płac, DRA, przelewy) dot. miesiąca sierpnia 2020 r.,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 14.10.2020 r. wraz z dokumentami (lista płac, DRA, przelewy) dot. miesiąca czerwca 2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 27.11.2020 r. z informacją, że rozliczenie finansowe zostanie dokonane w późniejszym terminie,
- Notatka służbowa z dnia 25.03.2021 r. z informacją, że rozliczenie finansowe jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej,
- Pismo z dnia 11.08.2021 r. o uzupełnienie brakujących dokumentów,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 20.08.2021 r.,
- Pismo z dnia 26.08.2021 r. dotyczące wezwania do zwrotu kwoty 153,31 zł w terminie 30 dni,
- Zwrotka odebrana 02.09.2021r.,
- Potwierdzenie przelewu na kwotę 153,31 zł z dnia 02.09.2021 r.

27. Dachmet Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/15104833 z dnia 24.07.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 07.2020 [REDACTED])

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.mpo.wup.opole.pl

101
[Signature]

12

- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 102 752,10 zł (61 583,25 wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 10.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 102 752,10 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 19.08.2020 r. dotyczące transzy za lipiec 2020 r. wraz z kalkulatorem,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 14.09.2020 r. dotyczące transzy za sierpień 2020 r. wraz z kalkulatorem,
- Pismo z dnia 16.09.2020 r. przyznające dofinansowanie za lipiec–sierpień 2020 r. w kwocie 41 055,50 zł,
- Pismo z dnia 04.11.2020 r. przyznające dofinansowanie za wrzesień 2020 r. w kwocie 17 698,12 zł,
- Wezwanie z dnia 19.11.2020 r. do uzupełnienia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo od Pracodawcy z dnia 23.11.2020 r. dot. rozliczenia dofinansowania wraz z Formularzem rozliczeniowym,
- Notatka służbowa z dnia 18.01.2021 r. dot. weryfikacji w późniejszym terminie rozliczenia finansowego,
- Notatka służbowa z dnia 25.03.2021 r. dot. informacji, iż wniosek jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej, a całkowita weryfikacja nastąpi w terminie późniejszym,
- Wezwanie z dnia 16.08.2021 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo Pracodawcy z dnia 25.08.2021 r. do PUP Brzeg dot. przesłania brakujących dokumentów wraz z informacją o omyłkowym ujęciu w wykazie pracowników Pana [REDAKTED] w miesiącach lipiec 2020 r. i wrzesień 2020 r.,
- Pismo z dnia 26.08.2021 r. dot. wezwania do zwrotu kwoty 104,36 zł na podstawie złożonego w dniu 23.11.2020 rozliczenia w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 01.09.2021 r.,
- Przelew potwierdzający zwrot kwoty 104,36 zł w dniu 24.09.2021 r.

28. Usługi Transportowe Aleksandra Majewska

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/12896788 z dnia 21.05.2020 r. (dofinansowanie za okres 2 m-cy licząc od 05.2020 [REDAKTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 8 585,32 zł (8 585,32 wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 05.06.2020 r. dotyczące uzupełnienia kalkulatora o nr pesel,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 15.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 2 miesięcy w kwocie 8 585,32 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 17.06.2020 r. dotyczące złożenia oświadczenia o zatrudnieniu [REDAKTED] wraz z kalkulatorem,

- Korespondencja mailowa z PUP Brzeg do Pracodawcy dot. udzielenia informacji czy wynagrodzenie za miesiąc czerwiec 2020 nie uległo zmianie,
- Pismo z dnia 27.07.2020 r. dot. przedłożenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. przyznające dofinansowanie za miesiąc czerwiec 2020 w kwocie 4 292,66 zł,
- Pismo przedsiębiorcy do PUP Brzeg z dnia 25.08.2020 r. dot. przesłania formularza rozliczeniowego oraz dokumentów rozliczeniowych (listy płac, deklaracje DRA),
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. dot. informacji, iż rozliczenie będzie zweryfikowane w terminie późniejszym,
- Wydruk z Syriusza dot. weryfikacji uzyskanej pomocy z art. 31zo (zwolnienie ze składek w ZUS – firma uzyskała dofinansowanie w 03, 04 i 05.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 17.03.2021 r. dot. informacji, iż złożone rozliczenie jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej a całkowita weryfikacja nastąpi w terminie późniejszym,
- Wezwanie z dnia 28.06.2021 r. dot. uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Wezwanie ponowne z dnia 07.07.2021 r. dot. uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy – pismo nie zostało odebrane przez podmiot,
- Notatka służbowa z dnia 10.08.2021 r. z informacją, iż Pup Brzeg nadal oczekuje na uzupełnienie braków w dokumentacji rozliczeniowej,
- Wezwanie z dnia 13.10.2021 r. do dostarczenia brakujących dokumentów,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma z dn. 15.10.2021 r.,
- Pismo z Pup Brzeg z dnia 28.10.2021 r. dot. wezwania do zwrotu kwoty 1 434,40 zł wynikającej z rozliczenia z dn. 25.08.2020 r. w terminie 30 dni od otrzymania pisma – pismo nie zostało odebrane,

29. Breakfast Time Kaja Piechowiak

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/15315834 z dnia 31.07.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 07.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 9 670,11 zł (9 670,11 wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 12.08.2020 r. dotyczące przesłania nowego kalkulatora z kwotą 3 570,00 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 19.08.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 3 570,00 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 13.10.2020 r. z PUP Brzeg do Przedsiębiorcy dot. przesłania informacji czy wynagrodzenie nie uległo zmianie za m-c lipiec, sierpień i wrzesień 2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 10.09.2020 r. z informacją o konieczności przesłania informacji o ewentualnych zmianach w wynagrodzeniu pracownika,
- Korespondencja mailowa z dnia 22.10.2020 r. do PUP Brzeg od Breakfast z informacją że podmiot nie zawiesił działalności,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Handwritten signature: czak

Handwritten mark

- Pismo z dnia 29.10.2020 r. o przyznaniu za miesiąc lipiec-wrzesień 2020 r. środków w kwocie 3 570,00 zł,
- Wezwanie z dnia 05.11.2020 r. o dostarczenie dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Wezwanie powtórne z dnia 17.12.2020 r. do złożenia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma z dnia 07.01.2021 r.,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 08.01.2021 r.,
- Notatka służbowa z dnia 25.03.2021 z informacją, że złożone rozliczenie jest w trakcie weryfikacji merytorycznej i formalnej,
- Wezwanie z dnia 24.08.2021 r. o dostarczenie brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Korespondencja mailowa z dnia 01.09.2021 z przesłaniem dokumentów brakujących (list płac),
- Pismo z dnia 06.09.2021 r. wezwanie do zwrotu kwoty 1 077,87 wynikającej z rozliczenia złożonego w dniu 11.01.2021 r. w terminie 30 dni od dnia otrzymania pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma z dnia 14.09.2021 r.,
- Przelew z dnia 08.10.2021 r. w kwocie 1 077,87 zł.

30. Andrzej Sawicki „Geo Saw” Usługi Geodezyjno Budowlane

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/13865210 z dnia 16.06.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 06.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 18 397,08 zł (13 797,81 wynagrodzenie wraz ze składkami 2.097,81 zł z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 03.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 18 397,08 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 07.07.2020 r. przesyłające w załączeniu kalkulator rozliczeniowy za 06.2020 r. wraz z oświadczeniem,
- Pismo z PUP Brzeg przyznające za miesiąc czerwiec 2020 r. dofinansowania w kwocie 4 599,27 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 07.08.2020 r. przesyłające w załączeniu kalkulator rozliczeniowy za 07.2020 r. wraz z oświadczeniem,
- Pismo z PUP Brzeg przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowania w kwocie 4 599,27 zł,
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 07.09.2020 r. przesyłające w załączeniu kalkulator rozliczeniowy za 08.2020 r. wraz z oświadczeniem,
- Pismo z PUP Brzeg przyznające za miesiąc sierpień 2020 r. dofinansowania w kwocie 4 599,27 zł,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 05.10.2020 r. wraz z dokumentami do rozliczenia,
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. z informacją, iż rozliczenie będzie weryfikowane w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 22.03.2021 r. z informacją, iż rozliczenie jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej a ostateczne zakończenie weryfikacji nastąpi w m-cu lipiec-sierpień 2021 r.,
- Wezwanie z dnia 12.08.2021 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów do rozliczenia dofinansowania,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

es
określenie

Ad -

- Pismo do Pracodawcy z dnia 16.08.2021 r. przesyłające w załączeniu dokumenty do rozliczenia: RSA, listy płac, potwierdzenia opłacenia składek,
- Pismo z dnia 17.08.2021 r. wzywające do zwrotu kwoty wynikającej z rozliczenia w wysokości 15,54 zł w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór w dniu 23.08.2021 r.,
- Potwierdzenie przelewu z dnia 26.08.2021 r. w kwocie 15,45 zł.

31. "ATUT" Urszula Tymków

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14493651 z dnia 06.07.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 07.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 57 601,80 zł (38 401,20 wynagrodzenie wraz ze składkami 5 641,20 zł z RPO),
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 21.07.2020 r. z przesłaniem nr pesel dla pracowników o których wnioskowali,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 22.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 57 601,80 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 27.07.2020 r. dot. zmiany w wynagrodzeniu za m-c lipiec 2020 r. w stosunku do jednego pracownika ze względu na zwolnienie lekarskie,
- Pismo z dnia 18.08.2020 r. przesyłające w załączeniu listę płac za lipiec 2020 z uwagi na zwolnienie lekarskie,
- Pismo PUP Brzeg przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 12 268,49 (RPO),
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 12.09.2020 r. przesyłające w załączeniu listę płac za sierpień w związku z zwolnieniem lekarskim,
- Pismo z PUP Brzeg przyznające za miesiąc sierpień 2020 r. dofinansowania w kwocie 11 746,60 zł (RPO),
- Pismo Przedsiębiorcy z dnia 09.10.2020 r. przesyłające w załączeniu listę płac za wrzesień 2020,
- Pismo z PUP Brzeg przyznające za miesiąc wrzesień 2020 r. dofinansowania w kwocie 12 680,04 zł (RPO),
- Formularz rozliczeniowy z dnia 21.10.2020 r. (za m-ce lipiec, sierpień i wrzesień 2020 r.),
- Notatka służbowa z dnia 21.12.2020 r. z informacją, iż rozliczenie finansowe zostanie zweryfikowane w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 22.03.2021 r. z informacją, iż rozliczenie jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej a ostateczne rozliczenie nastąpi w terminie lipiec-sierpień 2021 r.,
- Wezwanie z dnia 23.08.2021 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów do potwierdzających realizację umowy,
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 24.08.2021 r. przesyłające w załączeniu brakujące dokumenty,
- Pismo z dnia 26.08.2021 r. wzywające do zwrotu kwoty 163,53 zł wynikającej z rozliczenia w terminie 30 dni od odebrania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca w dniu 01.09.2021 r. odbiór pisma,
- Przelew z dnia 02.09.2021 r. potwierdzający wpłatę kwoty 163,53 zł.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

at


11

32. International Casting Industries Polska Sp. z o.o. Sp. K.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14812170 z dnia 15.07.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 07.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 157 334,49 zł (139 035,69 zł wynagrodzenie wraz ze składkami 20 505,69 zł z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 23.07.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 157 334,49 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 27.07.2020 r. dot. przekazania informacji czy nastąpiły zmiany w wynagrodzeniu za m-c lipiec 2020 r. w stosunku do jednego pracownika,
- Pismo z dnia 17.08.2020 r. przesyłające w załączeniu listę płac za lipiec 2020,
- Pismo PUP Brzeg przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 41 515,20 zł (RPO),
- Pismo z dnia 14.09.2020 r. przesyłające w załączeniu listę płac za sierpień 2020,
- Pismo PUP Brzeg przyznające za miesiąc sierpień 2020 r. dofinansowanie w kwocie 42 886,98 zł (RPO),
- Pismo z dnia 13.10.2020 r. przesyłające formularz rozliczeniowy za wrzesień oraz dokumenty do rozliczenia,
- Pismo z dnia 14.10.2020 r. przyznające dofinansowanie za wrzesień 2020 r. w kwocie 43 131,21 zł (RPO),
- Formularz rozliczeniowy z dnia 04.11.2020 r. z listami płac za lipiec-wrzesień 2020 r. oraz ZUS DRA,
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 19.11.2020 r. przesyłające ZUS DRA i potwierdzenie przelewu,
- Notatka służbowa z dnia 29.12.2020 r. z informacją, że rozliczenie będzie weryfikowane w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 25.03.2021 r., że rozliczenie jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej a całkowite rozliczenie nastąpi w m-cu czerwiec-sierpień 2021 r.,
- Wezwanie z dnia 16.08.2021 r. o uzupełnienie brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 18.08.2021 r. przesyłające w załączeniu brakujące dokumenty tj. ZUS DRA za 10.2020 r.
- Pismo z dnia 23.08.2021 r. wzywające do zwrotu kwoty 3 .133,49 zł wynikającej z rozliczenia w terminie 30 dni od dnia otrzymania pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 01.09.2021 r.,
- Przelew potwierdzający dokonanie wpłaty kwoty 3 133,49 zł w dniu 15.09.2021 r.

33. LIN Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/13485962 z dnia 04.06.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 06.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,

- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 38 586,66 zł (16 573,14 zł wynagrodzenie bez składek z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 16.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 38 586,66 zł,
- Korespondencja mailowa z dnia 14.07.2020 r. z informacją, iż wynagrodzenia w m-cu czerwcu nie uległy zmianie,
- Pismo PUP Brzeg przyznające za miesiąc czerwiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 5 512,38 zł (RPO),
- Korespondencja mailowa z dnia 25.08.2020 r. dot. przekazania informacji czy wynagrodzenie za lipiec nie uległo zmianie wraz z odpowiedzią z dnia 25.08.2020 r., iż wynagrodzenie nie uległo zmianie,
- Pismo z dnia 27.08.2020 r. przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 5 512,38 zł (RPO),
- Korespondencja mailowa z dnia 18.09.2020 r. dot. przekazania informacji czy wynagrodzenie za sierpień 2020 r. nie uległo zmianie,
- Pismo z dnia 14.09.2020 r. przesyłające w załączeniu listę płac za sierpień 2020,
- Pismo PUP Brzeg przyznające za miesiąc sierpień 2020 r. dofinansowanie w kwocie 5 512,38 zł (RPO),
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 30.09.2020 r. w załączeniu przesyłające dokumenty za miesiące dofinansowania,
- Wezwanie z dnia 14.10.2020 r. z prośbą o dostarczenie brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. z informacją, że przedsiębiorca nie złożył brakujących dokumentów ponownie wzywa do ich uzupełnienia,
- Wezwanie ponowne z dnia 15.12.2020 r. do uzupełnienia dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 17.12.2020 r.,
- Formularz rozliczeniowy z dnia 23.12.2020 r. wraz z dokumentami,
- Wezwanie z dnia 03.03.2021 r. do uzupełnienia brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy (odbiór pisma w dn. 05.03.2021 r.),
- Wezwanie z dnia 25.03.2021 r. do przesłania potwierdzenia wypłaty wynagrodzenia za m-c czerwiec 2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 19.05.2021 r. z informacją, że PUP Brzeg nadal oczekuje na brakujący dokument- potwierdzenie wypłaty wynagrodzenia,
- Notatka służbowa z dnia 12.08.2021 r. z informacją, że PUP Brzeg nadal oczekuje na brakujący dokument- potwierdzenie wypłaty wynagrodzenia,
- Pismo PUP Brzeg z dnia 13.10.2021 r. wezwanie do przesłania potwierdzenia wypłaty wynagrodzenia za czerwiec 2020 r. [REDAKTURA] (odbiór wezwania w dn. 15.10.2021 r.),
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 25.10.2021 r. przesyłające potwierdzenie przelewu za czerwiec 2020 r. [REDAKTURA]
- Pismo z dnia 28.10.2021 r. wzywające do zwrotu kwoty 4 471,15 zł wynikającej z rozliczenia dofinansowania w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 17.11.2021 r.,
- Przelew potwierdzający wpłatę kwoty 4 471,15 zł w dniu 29.11.2021 r.

34. Barbara Kowalewicz Rexstand

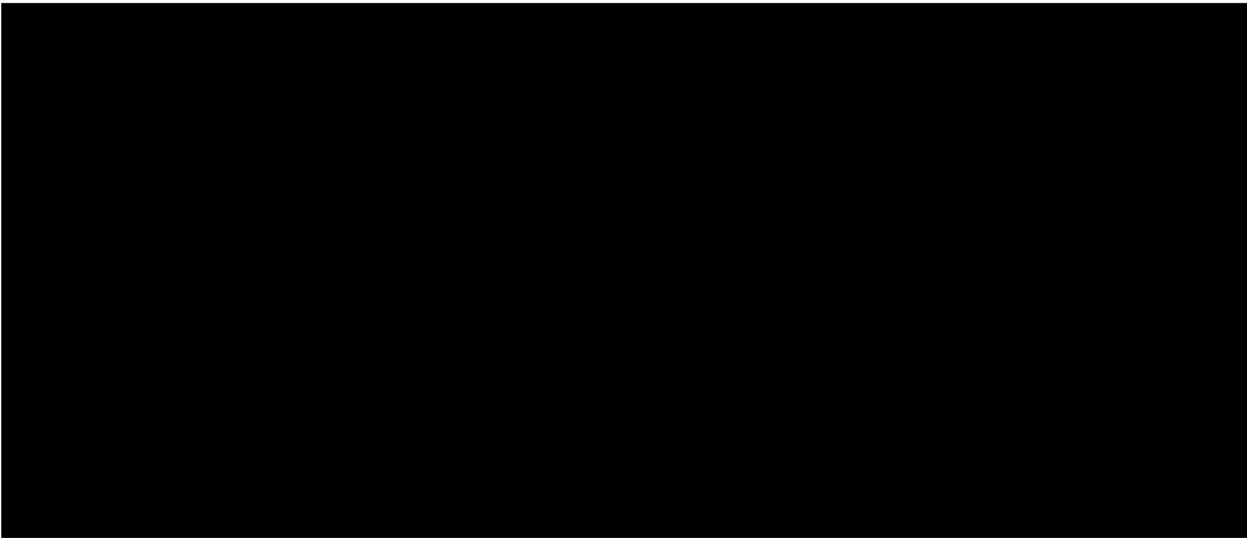
Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

rel
ckab *11*

11

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV- 19/12379828 z dnia 11.05.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 05.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 14 437,17 zł (5 512,38 zł wynagrodzenie bez składek z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg do przedsiębiorcy o przedłożenie zaświadczenia o uregulowaniu zaległych składek ZUS oraz przedłożenie dokumentów potwierdzających rozłożenie na raty zaległych składek,
- Korespondencja mailowa z dnia 20.05.2020 r. i 21.05.2020 r. dot. przesłania dokumentów z ZUS (rozliczenie wpłat do ZUS wg stanu na dzień 20.05.2020 r.)
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 27.05.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 14 437,17 zł,
- Pismo od Przedsiębiorcy do PUP Brzeg z dnia 30.05.2020 r. przesyłające dokumenty do rozliczenia za m-c maj 2020 r.,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 03.06.2020 r. przyznające za miesiąc maj 2020 r. dofinansowanie w kwocie 1 837,46 zł. (RPO),
- Pismo z dnia 09.07.2020 r. o przedłożenie dokumentów potwierdzających realizację umowy w terminie 30 dni po upływie okresu dofinansowania,
- Korespondencja mailowa z dnia 28.07.2020 r. z prośbą o informację czy wynagrodzenie za m-c czerwiec i lipiec 2020 r. nie uległo zmianie,
- Korespondencja mailowa z dnia 11.08.2020 r. i 17.08.2020 r. zapytanie czy dokumenty rozliczeniowe dotarły do PUP Brzeg,
- Korespondencja mailowa z dnia 21.08.2020 r. przesyłająca kalkulatory za m-c czerwiec i lipiec 2020 r.,
- Pismo z dnia 21.08.2020 r. z PUP Brzeg przyznające za miesiąc czerwiec-lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 3 674,92 zł (RPO),
- Formularz rozliczeniowy z dnia 22.08.2020 r. za okres 05.2020 – 07.2020 wraz z dokumentami (listy płac, raporty ZUS DRA),
- Notatka służbowa z dnia 22.09.2020 r. z informacją o konieczności złożenia rozliczenia , gdyż termin upłynął w dniu 31.08.2020 r.,
- Pismo z dnia 24.09.2020 r. przesyłające dokumenty rozliczeniowe,
- Notatka służbowa z dnia 13.10.2020 r. z informacją, iż złożone rozliczenie zostanie zweryfikowane w terminie późniejszym,
- Notatka służbowa z dnia 02.02.2021 r. z informacją, iż rozliczenie jest w trakcie oceny merytorycznej i formalnej a całkowite rozliczenie nastąpi w m-cu czerwiec-sierpień 2021 r.,
- Wezwanie z dnia 01.07.2021 r. o dostarczenie brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy (formularz rozliczeniowy, ponieważ wskazano błędną kwotę),
- Wezwanie ponowne z dnia 23.07.2021 r. do złożenia formularza rozliczeniowego.,
- Pismo do PUP Brzeg z dnia 07.08.2021 r. przesyłające poprawiony formularz rozliczeniowy,
- Pismo z dnia 10.08.2021 r. z PUP Brzeg wzywające do zwrotu kwoty 6 955,83 zł (5 512,38 zł RPO) w tym w związku z rozliczeniem otrzymanego dofinansowania za m-ce maj-lipiec 2020 r. w terminie 30 dni od dnia otrzymania pisma,

- 
- Zawiadomienie z PUP Brzeg z dnia 08.11.2021 r., że postępowanie nie może zostać załatwione w terminie przewidzianym w art. 35 k. p. a, nowy termin załatwienia 31.12.2021 r.,
 - Pismo od Wojewody Opolskiego do PUP Brzeg z dnia 16.12.2021 r. z informacją o przedłużeniu terminu załatwienia sprawy do dnia 18.01.2022 r.,
 - Zawiadomienie z PUP Brzeg z dnia 31.12.2021 r. o wyznaczeniu nowego terminu załatwienia sprawy do dnia 15.02.2022 r.

35. Paweł Kowalczyk Brzeg24.pl Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/13219428 z dnia 28.05.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 05.2020 )
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 18 805,16 zł (9 464,51 zł wynagrodzenie bez składek z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 02.06.2020 r. do przedsiębiorcy o przedłożenie zaświadczenia o uregulowaniu zaległych składek ZUS oraz przedłożenie dokumentów potwierdzających rozłożenie na raty zaległych składek,
- Notatka służbowa z dnia 16.06.2020 r. z informacją, iż Pan Kowalczyk Paweł oświadczył, że na koniec III kwartału 2019 r. nie ma zaległości w ZUS,
- Korespondencja mailowa z dnia 18.06.2020 r. od P. Pawła Kowalczyka z prośbą o przedłużenie terminu udzielenia odpowiedzi nt. zaległości w ZUS do dnia 25.06.2020 r.,
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 23.06.2020 r. do PUP Brzeg przesyłające dokumenty z ZUS potwierdzające niezaleganie ze składkami na koniec III kwartału 2019 r.,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 23.06.2020 r. dotyczące przyznania dofinansowania na okres 3 miesięcy w kwocie 18 805,16 zł,
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 24.06.2020 r. przesyłające załącznik nr 2 do umowy oświadczenie o zatrudnianiu w danym miesiącu pracowników z m-c maj 2020 r. wraz z kalkulatorem ,
- Pismo z dnia 24.06.2020 r. z PUP Brzeg przyznające za miesiąc maj 2020 r. dofinansowanie w kwocie 3 154,84 zł (RPO),

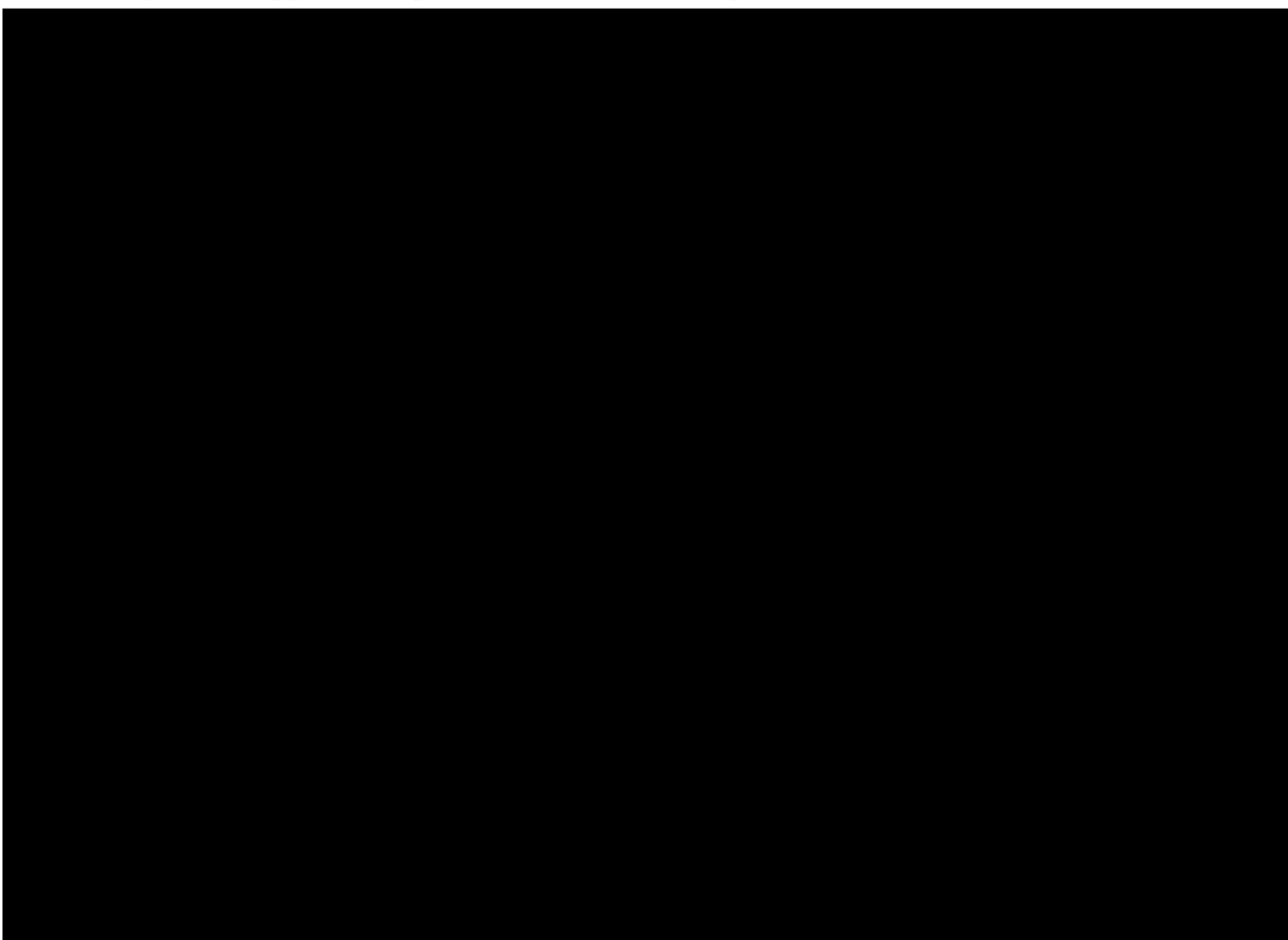
Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl





- Korespondencja mailowa z dnia 29.06.2020 r. od przedsiębiorcy z informacją, iż wysokość wynagrodzenia w m-cu czerwcu 2020 r. była taka sama jak w m-cu maju 2020 r.,
- Pismo z dnia 10.07.2020 r. z PUP Brzeg przyznające za miesiąc czerwiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 3 154,84 zł (RPO),
- Korespondencja mailowa z dnia 29.07.2020 r. z informacją, że wynagrodzenia za lipiec nie uległy zmianie,
- Pismo z dnia 04.08.2020 r. z PUP Brzeg przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 3 154,84 zł (RPO),
- Notatka służbowa z dnia 14.09.2020 r. z informacją, iż kontaktowano się z przedsiębiorcą celem przypomnienia o konieczności złożenia rozliczenia otrzymanego dofinansowania, gdyż termin na powyższe upłynął,
- Wezwanie z dnia 09.10.2020 r. do złożenia dokumentów potwierdzających realizację umowy w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma,
- Wezwanie ponowne z dnia 26.10.2020 r. do złożenia dokumentów potwierdzających realizację umowy (formularz rozliczeniowy, listy płac, deklaracje rozliczeniowe) w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 28.10.2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 04.11.2020 r. z informacją o kontakcie z przedsiębiorcą w celu przypomnienia o konieczności złożenia rozliczenia otrzymanego dofinansowania,
- Wezwanie z dnia 17.12.2020 r. do dostarczenia w terminie 7 dni od otrzymania nin. pisma dokumentów potwierdzających realizację umowy (formularz rozliczeniowy, listy wypłat, deklaracje ZUS DRA wraz z przelewami),
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 07.01.2021 r.,



- Notatka służbowa z dnia 06.07.2021 r. z informacją, że rozliczenie zostanie zweryfikowane w późniejszym terminie,
- Korespondencja mailowa z dnia 10.08.2021 r. dot. przesłania list płac i potwierdzenia przelewu za maj 2020 r. dot. [REDAKTED] oraz potwierdzenie wypłaty w okresie maj-lipiec 2020 r. za [REDAKTED]
- Wezwanie z dnia 13.09.2021 r. dot. uzupełnienia dokumentów rozliczeniowych w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma (listy płac za maj 2020),
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 15.09.2021 r.,
- Wezwanie ponowne z dnia 13.10.2021 r. o dostarczenie brakujących dokumentów w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór dokumentów w dniu 27.10.2021 r.,
- Notatka służbowa z dnia 10.11.2021 r. dot. podjęcia próby kontaktu z przedsiębiorcą (bezskuteczna),

- Pismo z dnia 30.11.2021 r. dotyczące dokonanego rozliczenia dofinansowania i zwrotu kwoty dofinansowania w wysokości 278,10 zł (wynagrodzenie RPO) w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 07.12.2021 r.,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 10.01.2022 r. wyjaśnienie dot. prowadzenia całościowo sprawy,

36. Barbara Ciepichał Bar „Piccolo”

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/11456770 z dnia 28.04.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 04.2020 [REDAKTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 29 995,56 zł (26 630,25 zł wynagrodzenie bez składek z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 06.05.2020 r. do przedsiębiorcy przyznające dofinansowanie na okres 3 miesięcy w kwocie 29 995,56 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 18.05.2020 r. przyznające za miesiąc kwiecień 2020 r. dofinansowanie w kwocie 8 240,59 zł (RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 09.06.2020 r. przyznające za miesiąc maj 2020 r. dofinansowanie w kwocie 8 242,46 zł (RPO),

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Handwritten signature: Ciepichał

Handwritten mark

- Pismo z PUP Brzeg z dnia 23.06.2020 r. dot. złożenia dokumentów w terminie 30 dni po upływie okresu dofinansowania dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo przedsiębiorcy z dnia 16.07.2020 r. przesyłające dokumenty do rozliczenia otrzymanego dofinansowania wraz z Formularzem rozliczeniowym,
- Notatka służbowa z dnia 14.09.2020 r. z informacją, że telefonicznie poinformowano przedsiębiorcę, iż złożone rozliczenie w dniu 16.07.2020 r. zostanie zweryfikowane w terminie późniejszym,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 02.11.2020 r. wzywające do zwrotu kwoty 51,00 zł wynikającej z rozliczenia, w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pismo,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 02.12.2020 r.,
- Przelew potwierdzający wpłatę w kwocie 51,00 zł w dniu 09.12.2020 r.

37. Waldemar Pęziół Waldek-Trans

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14879082 z dnia 17.07.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 07.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 6 438,99 zł (6 438,99 zł wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 31.07.2020 r. do przedsiębiorcy przyznające dofinansowanie na okres 3 miesięcy w kwocie 6 438,99 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 31.07.2020 r. z informacją o konieczności przedłożenia w terminie do 30 dni po upływie okresu dofinansowania dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 25.08.2020 r. przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 2 146,33 zł (RPO),
- Korespondencja mailowa z dnia 11.09.2020 r. do przedsiębiorcy z prośbą o informację czy wynagrodzenie za sierpień 2020 r. nie uległo zmianie,
- Korespondencja mailowa od przedsiębiorcy z informacją, iż wynagrodzenie oraz stan zatrudnienia nie uległ zmianie za m-c sierpień 2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 01.10.2020 r. z informacją, iż PUP Brzeg poinformował telefonicznie przedsiębiorcę o konieczności przesłania deklaracji ZUS DRA i RCA w celu ustalenia warunków zatrudnienia wskazanego we wniosku o dofinansowanie pracownika,
- Korespondencja mailowa z dnia 06.10.2020 r. od przedsiębiorcy z informacją, iż wynagrodzenie za miesiąc wrzesień 2020 r. nie uległo zmianie,
- Korespondencja mailowa z dnia 08.10.2020 r. do PUP Brzeg przesyłająca dokumenty do rozliczenia : DRA za lipiec-wrzesień 2020 r.,
- Korespondencja mailowa z dnia 08.10.2020 r. z prośbą o anulowanie wniosku o nr 16010/CV-19/14879082 z tytułu dofinansowania części kosztów wynagrodzenia i składek,
- Pismo z dnia 22.10.2020 r. wzywające do zwrotu kwoty 2 146,33 zł w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma (w związku z § 2 ust. 5 umowy – nienależnie pobranego dofinansowania – osoba na którą przedsiębiorca otrzymał dofinansowanie nie była pracownikiem tylko osobą współpracującą),

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

- Korespondencja mailowa z PUP Brzeg z dnia 29.10.2020 r. z informacją o przesłaniu pisma dot. zwrotu dofinansowania,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 05.11.2020 r.,
- Przelew potwierdzający wpłatę kwoty 2 146,33 zł w dniu 30.10.2020 r. na konto.

38. Barbara Walczak Zakład Fryzjerski „URODA”

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/11770951 z dnia 30.04.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 04.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 44 690,73 zł (31 921,95 zł wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 06.05.2020 r. do przedsiębiorcy przyznające dofinansowanie na okres 3 miesięcy w kwocie 44 690,73 zł,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 26.05.2020 r. przyznające za miesiąc kwiecień 2020 r. dofinansowanie w kwocie 10 640,65 zł (RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 24.06.2020 r. przyznające za miesiąc maj 2020 r. dofinansowanie w kwocie 5 348,03 zł (RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 21.07.2020 r. przyznające za miesiąc czerwiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 8 654,54 zł (RPO),
- Pismo z dnia 18.06.2020 r. z PUP Brzeg z prośbą o przedłożenie w terminie 30 czerwca dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z dnia 09.07.2020 r. (powtórne pismo) o przedłożenie dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z dnia 10.08.2020 r. przedsiębiorcy do PUP Brzeg przesyłające formularz rozliczeniowy wraz z zaświadczeniem z ZUS i listy płac,
- Notatka służbowa z dnia 15.09.2020 r. z informacją, iż złożone rozliczenie w dniu 10.08.2020 r. zostanie zweryfikowane w terminie późniejszym,
- Przelew z dnia 03.08.2020 r. potwierdzający wpłatę kwoty 1 751,41 zł - zwrot dofinansowania,
- Pismo PUP Brzeg z dnia 03.11.2020 r. wzywające do zwrotu kwoty 3 264,56 zł wynikającej z rozliczenia oraz uwzględniającej dokonany przez przedsiębiorcę zwrot kwoty 1 751,41 zł (zwrot dokonany w dniu 03.08.2020 r.),
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 02.12.2020 r.,
- Przelew potwierdzający wpłatę kwoty 3 412,15 zł w dniu 03.12.2020 r.

39. Global Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/10512323 z dnia 17.04.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 04.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804
e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 187 818,54 zł (114 523,50 zł wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 29.04.2020 r. z prośbą o uzupełnienie przesłanego wniosku o aktualną umowę o wypłatę dofinansowania,
- Pismo do PUP Brzeg z dnia 04.05.2020 r. dot. przesłania aktualnej umowy o wypłatę dofinansowania wraz z klauzulą informacyjną dot. przetwarzania danych,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 06.05.2020 r. do przedsiębiorcy przyznające dofinansowanie na okres 3 miesięcy w kwocie 187 818,54 zł,
- Pismo do PUP Brzeg z dnia 13.07.2020 r. przesyłające oświadczenie wraz z kalkulatorem,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 21.07.2020 r. przyznające za miesiąc czerwiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 28 534,94 zł (RPO),
- Pismo do PUP Brzeg z dnia 28.07.2020 r. wraz z Formularzem rozliczeniowym za 04-06.2020 r. oraz przelewem dot. zwrotu nadpłaty dofinansowania w kwocie 417,55 zł z dnia 28.07.2020 r.,
- Pismo do PUP Brzeg przesyłające brakujące do całkowitego rozliczenia dofinansowania DRA 01.07.2020 za m-c czerwiec 2020 r.,
- Notatka służbowa z dnia 11.09.2020 r. z informacją, iż rozliczenie złożone w dniu 28.07.2020 r. zostanie zweryfikowane w terminie późniejszym,
- Pismo PUP Brzeg z dnia 20.10.2020 r. dotyczące rozliczenia środków wypłaconych w ramach niniejszej umowy (do zwrotu naliczono kwotę 387,85 zł wynikającą ze złożonego rozliczenia, w dniu 28.07.2020 r. przedsiębiorca dokonał zwrotu kwoty 417,55 zł, w związku z powyższym powstała nadpłata w kwocie 29,70 zł, która miała zostać zwrócona na konto przedsiębiorcy.)
- Przelew bankowy nr 117 z dnia 21.10.2020 r. zwrot nadpłaty kwoty 29,70 zł na konto przedsiębiorcy.

40. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o.

- Wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID – 19, nr wniosku: 16010/CV-19/14656531 z dnia 10.07.2020 r. (dofinansowanie za okres 3 m-cy licząc od 07.2020 [REDACTED])
- Umowa o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 r.,
- Kalkulator – Tabela Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne, łączna wartość dofinansowania 527 297,25 zł (501 644,01 zł wynagrodzenie wraz ze składkami z RPO),
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 17.07.2020 r. z prośbą o uzupełnienie przesłanego wniosku o pełnomocnictwa,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 20.07.2020 r. o przedłożenie w terminie do 30 dni po upływie okresu dofinansowania dokumentów potwierdzających realizację umowy,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 29.07.2020 r. przyznające za miesiąc lipiec 2020 r. dofinansowanie w kwocie 167 214,67 zł (RPO),
- Pismo do urzędu z dnia 10.08.2020 r. w załączeniu przesyłające oświadczenie o nierozwiązaniu w lipcu 2020 r. umów o pracę osób objętych dofinansowaniem oraz świadectwa pracy pracowników rozwiązanie w trybie art. 30 par. 1 pkt 1 K. p.,
- Pismo do urzędu z dnia 10.09.2020 r. przesyłające rozliczenie umowy za miesiąc sierpień 2020 r. wraz z Formularzem rozliczeniowym,,




- Pismo z PUP Brzeg z dnia 09.10.2020 r. przyznające za miesiąc wrzesień 2020 r. dofinansowanie w kwocie 165 172,12 zł (RPO),,
- Pismo do urzędu z dnia 12.10.2020 r. przesyłające całościowe rozliczenie umowy za wrzesień 2020 r. i zbiorczo za okres lipiec – wrzesień 2020 r.
- Wezwanie z dnia 22.10.2020 r. o dostarczenie w terminie 7 dni od daty otrzymania nin. pisma brakujących dokumentów potwierdzających realizację umowy (deklaracje ZUS DRA i RCA, przelewy do ZUS),
- Pismo do urzędu z dnia 23.10.2020 r. przesyłające w załączeniu deklarację ZUS DRA i potwierdzenia zapłaty składek na ubezpieczenie społeczne za okres lipiec-wrzesień 2020 r.,
- Wezwanie z PUP Brzeg z dnia 26.10.2020 r. do uzupełnienia dokumentów potwierdzających realizację umowy o deklarację ZUS RCA za m-c lipiec, sierpień i wrzesień 2020 r.,
- Pismo z PUP Brzeg z dnia 26.10.2020 r., w którym rozliczono środki finansowe wypłacone w ramach umowy i naliczono do zwrotu kwotę 28 529,06 zł (w dniu 10.08.2020 r. wpłynął zwrot kwoty 14 564,50 zł oraz w dniu 10.09.2020 r. 13 173,49 zł i w dniu 13.10.2020 r. zwrot w kwocie 764,37 zł). Z całkowitego rozliczenia wyliczono do zwrotu przez przedsiębiorcę kwotę 26,70 zł,
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 03.12.2020 r.,
- Pismo do urzędu z dnia 27.10.2020 r. przekazujące brakujące dokumenty,
- Pismo do urzędu z dnia 02.12.2020 r. przesyłające w załączeniu poprawiony Formularz rozliczeniowy za miesiąc lipiec 2020 r.,
- Pismo z dnia 21.07.2021 r. z PUP Brzeg o prowadzonym audycie, w związku z powyższym pismem wezwano do przedłożenia dokumentów potwierdzających poprawność złożonych oświadczeń (o niezaleganiu z opłacaniem składek ZUS i podatków na koniec III kwartału 2019 r., dokumentów potwierdzających spadek obrotów, dokument potwierdzający status mikroprzedsiębiorcy),
- Zwrotka potwierdzająca odbiór pisma w dniu 23.07.2021 r.,
- Pismo do urzędu z dnia 22.07.2021 r. przesyłające w załączeniu dokumenty: KRS, sprawozdanie finansowe, VAT -7 za V i VI 2019 r. i 2020, zaświadczenie o niezaleganiu z ZUS i US,
- Przelew nr 4 z dnia 13.01.2021 r. potwierdzający wpłatę kwoty 26,70 zł

Podsumowanie ustaleń Zespołu kontrolującego w zakresie przedłożonej do kontroli dokumentacji.

Zespół kontrolujący w pisemnych wezwaniach kierowanych do przedsiębiorców, którym zostało przyznane dofinansowanie z art. 15zzb ustawy COVID-19, stwierdził w wielu przypadkach błędnie wskazany termin do rozliczenia otrzymanego dofinansowania. Zgodnie z *Zasadami ubiegania się o udzielenie dofinansowania (...)* i *Umową o numerze tożsamym z numerem załączonego wniosku o wypłatę dofinansowania (...)* przedsiębiorca zobowiązany był do złożenia do Urzędu Pracy dokumentów potwierdzających prawidłowość wykorzystania otrzymanych środków (rozliczenia) w terminie 30 dni po zakończeniu okresu dofinansowania.

Dla przykładu: przedsiębiorca złożył wniosek o przyznanie dofinansowania w ramach art. 15zzb za miesiąc: maj 2020 r., czerwiec 2020 r., lipiec 2020 r. i otrzymał pismo z informacją, że powinien się rozliczyć w terminie 30 dni. Jednocześnie Beneficjent wskazał datę przekazania rozliczenia w nieprzekraczalnym terminie do 31 sierpnia 2020 r., a datą prawidłową jaka powinna zostać wykazana w piśmie winna być „30 sierpnia 2020 r.”

Mając na uwadze fakt, że przedsiębiorca przed złożeniem wniosku zapoznał się z przepisami dot. możliwości ubiegania się o dofinansowanie, sposobu dokonania rozliczenia oraz faktu, iż PUP w Brzegu w piśmie wzywającym do złożenia rozliczenia zawarł zapis, dot. terminu złożenia rozliczenia (**do 30 dni po upływie okresu dofinansowania**) odstąpiono od formułowania zaleceń pokontrolnych.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Niemniej jednak zobowiązuje się Beneficjenta do sporządzania oraz prowadzenia dokumentacji w sposób bardziej rzetelny i precyzyjny.

13. Archiwizacja/przechowywanie dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że zachowana jest właściwa ścieżka audytu, która umożliwia prawidłową weryfikację danego procesu i jego ocenę.

14. Stwierdzone uchybienia/błędy/nieprawidłowości.

Na podstawie podjętych czynności kontrolnych i przeprowadzonych analiz Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienia:

- 1) **KOSPAR Michał Partyka** – na podstawie przedłożonej dokumentacji przedsiębiorca zobowiązany był do zwrotu należności głównej w wysokości 119,79 zł. W związku z faktem, iż kwota 119,79 zł przekroczyła kwotę, o której mowa w art. 3 pkt 13 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe Beneficjent (PUP Brzeg) był zobowiązany do wezwania przedsiębiorcy do zwrotu odsetek w wysokości 0,42 zł. Do dnia kontroli przedsiębiorca nie został wezwany do ich zwrotu. Podczas trwających czynności kontrolnych Beneficjent w dniu 14.01.2022 r. dostarczył pismo z dnia 14.01.2022 r., w którym wezwał przedsiębiorcę: Michała Partykę KOSPAR do zwrotu odsetek w kwocie 0,42 zł w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma.
- 2) **PAROKS Roksana Partyka** – po analizie dokumentacji przedstawionej podczas czynności kontrolnych przez Beneficjenta stwierdzono błędnie naliczoną kwotę odsetek i dokonano zwrotu nadpłaty w nieprawidłowej wysokości, co szczegółowo zostało opisane w pkt I Ad. 4.
- 3) **PAROKS Roksana Partyka** – **omyłka pisarska dot. nazwy przedsiębiorcy w dokumencie** wewnętrznym do Wydziału Finansowo-Księgowego dot. wypłaty kolejnych transz środków w ramach art. 15 zzb.
- 4) **Barbara Ciepichał Bar „Piccolo”** – **omyłka pisarska w zakresie znaku pisma dot. wezwania** przedsiębiorcy do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania za miesiąc kwiecień 2020 r.
- 5) **Henryk Czarnik Sklep Spożywczo-Przemysłowy** – na podstawie przedłożonej dokumentacji przedsiębiorca zobowiązany był do zwrotu należności głównej w wysokości 279,19 zł. W związku z faktem, iż kwota 279,19 zł przekroczyła kwotę, o której mowa w art. 3 pkt 13 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe Beneficjent (PUP Brzeg) był zobowiązany do wezwania przedsiębiorcy do zwrotu odsetek w wysokości 0,17 zł (od 17.09.2021 r. do 20.09.2021 r. - 4 dni zwłoki). Do dnia kontroli przedsiębiorca nie został wezwany do ich zwrotu. Podczas trwających czynności kontrolnych Beneficjent w dniu 14.01.2022 r. dostarczył pismo z dnia 14.01.2022 r., w którym wezwał przedsiębiorcę: Henryka Czarnik Sklep Spożywczo-Przemysłowy do zwrotu odsetek w kwocie 0,17 zł w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma.
- 6) **Dariusz Ślęzak TBW** – po analizie dokumentacji przedstawionej podczas czynności kontrolnych przez Beneficjenta stwierdzono, iż przedsiębiorca dokonał wpłaty odsetek w kwocie mniejszej niż wymagana. W związku z powyższym powstała niedopłata, która wynikała z niewłaściwego wyliczenia przez przedsiębiorcę łącznej liczby dni za zwłokę w odniesieniu do terminu od dnia: 19.09.2021 r. do dnia 11.01.2022 r. Beneficjent w dniu 18.01.2022 r. przedstawił Zespołowi



Kontrolującemu pismo z dnia 17.01.2022 r. wzywające przedsiębiorcę: Dariusza Ślęzak TBW do zwrotu odsetek w wysokości 0,84 zł.

- 7) **Paweł Kowalczyk BRZEG24.PL Sp. z o.o.** – po analizie dokumentacji przedstawionej podczas czynności kontrolnych stwierdzono, że przedsiębiorca: nie dokonał zwrotu należności głównej wraz z odsetkami w ramach instrumentów dofinansowania z art. 15zzb, co szczegółowo zostało opisane w pkt II ppkt 40.

Zespół kontrolujący w przypadku uchybień wykazanych w pkt 3 i 4 odstępuje od wydania zaleceń pokontrolnych. Jednocześnie zobowiązuje się Beneficjenta na przyszłość, do dołożenia wszelkich starań, aby dokumentacja związana z realizacją projektu była sporządzana z należytą starannością.

W przypadku uchybień wykazanych w pkt 1, 2, 5, 6, 7 Zespół Kontrolujący nie wydał zaleceń pokontrolnych, niemniej jednak zobowiązał Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentów potwierdzających wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorców oraz do dostarczenia w terminie 7 dni od złożenia końcowego wniosku o płatność informacji o dokonanej korekcie względem przedsiębiorcy: **Paweł Kowalczyk BRZEG24.PL Sp. z o.o.**

15. Wnioski z przeprowadzonej kontroli.

Kontroli poddano przedstawioną przez Beneficjenta dokumentację zgodnie z zakresem wskazanym w Informacji pokontrolnej w pkt 11 *Metodologia doboru próby dokumentacji*. W kontrolowanym obszarze stwierdzono powyżej opisane uchybienia.

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż kwoty niewłaściwie wydatkowane zostały zwrócone przez prawie wszystkie podmioty (za wyjątkiem: **Zakład Mechaniczny OTTAWA Sp. z o.o., Dawid Szymaniak CERTA, Barbara Kowalewicz REXSTAND, Usługi transportowe Aleksandra Majewska, BRZEG24.PL Sp. z o.o.**), które otrzymały wsparcie w zakresie art. 15zzb na rachunek dysponenta Funduszu Pracy zgodnie z przepisami ustawy COVID-19. W przypadku braku zwrotu środków została zastosowana przez Beneficjenta procedura odzyskania nienależnej kwoty poprzez przekazanie sprawy danego przedsiębiorcy do kancelarii prawnej celem wystąpienia na drogę powództwa sądowego. Ponadto stwierdzono, że PUP w Brzegu wykazał w SL2014 w module „Zwroty/Korekty” korektę wydatków uprzednio rozliczonych we wniosku o płatność o kwotę wydatków nienależnych/niekwalifikowalnych niezależnie od tego, czy przedsiębiorca dokonał już faktycznego zwrotu czy nie. W związku z powyższym na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz wyjaśnień brak jest podstaw do uznania, iż we wskazanym zakresie doszło do zaistnienia nieprawidłowości.

Zespół Kontrolujący nie wydał zaleceń pokontrolnych w stosunku do stwierdzonych uchybień, niemniej jednak zobowiązał Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentów potwierdzających wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorców oraz do dostarczenia w terminie 7 dni od złożenia końcowego wniosku o płatność informacji o dokonanej korekcie względem przedsiębiorcy: **Paweł Kowalczyk BRZEG24.PL Sp. z o.o.**

16. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.

Zespół kontrolujący nie stwierdził sytuacji wskazujących na wystąpienie nadużycia (oszustwa) finansowego lub działań o charakterze korupcyjnym.

17. Wpis do książki kontroli.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod pozycją nr 1 względem roku 2022.

18. Data sporządzenia informacji pokontrolnej.

24.01.2022 r.

Część III Zalecenia i rekomendacje

19. Zalecenia pokontrolne.

Zgodnie z zapisami w pkt 14 Informacji pokontrolnej Zespół kontrolujący odstąpił od wydania zaleceń pokontrolnych. Niemniej jednak zobowiązał Beneficjenta do przedłożenia do WUP w Opolu dokumentów potwierdzających wpływ należnej kwoty odsetek niezwłocznie po dokonaniu jej zwrotu przez przedsiębiorców oraz do dostarczenia w terminie 7 dni od złożenia końcowego wniosku o płatność informacji o dokonanej korekcie względem przedsiębiorcy: Paweł Kowalczyk BRZEG24.PL Sp. z o.o.

Załączniki:

Integralną częścią Informacji pokontrolnej stanowią poniższe załączniki, dostępne do wglądu w Wydziale Kontroli Instytucji Pośredniczącej.

Załączniki stanowiące akta kontroli:

1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu finansowanego ze środków EFS.
2. Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej (dokumentacja, która została opisana w Podsumowaniu ustaleń audytu 1601-ICE.52.24.2021.3 z dnia 19 października 2021 r.): KOSPAR Michał Partyka, KRZYSZTOF ZĄBKOWSKI USŁUGI EDUKACYJNE, OŚRODEK REHABILITACJI I ODNOWY BIOLOGICZNEJ DONI COR SP. Z O.O., PAROKS ROKSANA PARTYKA, Władysław Michalak PAMEX, ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY KOŻLENIA ARTUR.
3. Zestawienie korekt do WNP wraz z dokumentacją dot. korekt wykazanych we WNP.
4. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: KAISER Paweł Resiak.
5. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Agnieszka Bieszczad pod Każdym Kątem.
6. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Usługi Ogólnobudowlane „FOR-BUD” Gabriel Foryś.
7. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Aneta Prychitko „AKAR” Restauracja Brzeska.
8. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: „KAM-BUD” Kamil Urbanek.
9. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: BURG PROFIS: Marek Sienkiewicz.
10. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Wojciech Dąbrowski ITS.
11. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: NERLI GRUPPEN POLAND Sp. z o.o.
12. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Piotr Dąbrowski OKNOMONT.
13. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Alfa Finanse S.C Joanna Witka, Małgorzata Białas.
14. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: TEAM SPORT S.C.
15. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Usługi Remontowo-Budowlane WOJ-BUD Bogumił Wojtyła.
16. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Andrzej Elias Brukarstwo oraz Budowa Urządzeń Odwadniających Ulic i Chodników.
17. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Przedsiębiorstwo Rolno-Usługowo-Handlowe JANPOL.
18. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: „PROGRESS” Małgorzata Soroczyńska.
19. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Sklep Spożywczo-Przemysłowy Henryk Czarnik.
20. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: TOM-BUD – Usługi Ogólnobudowlane Tomasz Karaś.
21. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Zakład Mechaniczny OTTAWA Sp. z o.o.
22. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: CERTA Dawid Szymaniak.

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl



23. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: B-INSTAL Bartosz Motyka.
24. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Barbara Kowalewicz REXSTAND.
25. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Andrzej Sawicki „Geo Saw” Usługi Geodezyjno Budowlane.
26. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: PPHU „EWAN” Porzucek Andrzej.
27. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: TBW Dariusz Ślęzak.
28. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: CERTA Sp. z o.o.
29. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: ATUT Urszula Tymków.
30. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Dachmet Sp. z o.o.
31. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Maria Lisowiec-Butsch PHU MASTA.
32. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: International Casting Industries Polska Sp. z o.o. Sp.k.
33. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Wioletta Zdrzewińska WIOLETTA VILLA ROMEO USŁUGI HOTELARSKIE.
34. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: BEJAS Jarosław Jęczalek, Sławomir Jęczalek Sp.j.
35. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: BREAKFAST TIME Kaja Piechowiak.
36. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: LIN Sp. z o.o.
37. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Usługi Transportowe Aleksandra Majewska.
38. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: BAR „PICCOLO” Barbara Ciepichał.
39. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Waldemar Pęzioł WALDEK-TRANS.
40. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Barbara Walczak Zakład Fryzjerski „URODA”.
41. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Global Sp. z o.o.
42. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o.
43. Dokumentacja dot. udzielonej pomocy względem przedsiębiorcy: Pawła Kowalczyka BRZEG24.PL Sp. z o.o.
44. Lista wypłat nr 1/V/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
45. Lista wypłat nr 1/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
46. Lista wypłat nr 2/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
47. Lista wypłat nr 3/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
48. Lista wypłat nr 4/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
49. Lista wypłat nr 6/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
50. Lista wypłat nr 7/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
51. Lista wypłat nr 8/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
52. Lista wypłat nr 9/VI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
53. Lista wypłat nr 2/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
54. Lista wypłat nr 3/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
55. Lista wypłat nr 4/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
56. Lista wypłat nr 5/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
57. Lista wypłat nr 6/VII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
58. Lista wypłat nr 2/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
59. Lista wypłat nr 3/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
60. Lista wypłat nr 4/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
61. Lista wypłat nr 5/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
62. Lista wypłat nr 6/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
63. Lista wypłat nr 7/VIII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
64. Lista wypłat nr 1/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
65. Lista wypłat nr 2/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
66. Lista wypłat nr 3/IX/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
67. Lista wypłat nr 2/X/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
68. Lista wypłat nr 4/X/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
69. Lista wypłat nr 1/XI/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
70. Lista wypłat nr 1/XII/RPO WO/COVID-19 Art. 15zzb.
71. Pismo PUP Brzeg z dnia 04.01.2022 r. dot. wyjaśnienia względem przedsiębiorcy PAROKS Rokšana Partyka.
72. Pismo PUP Brzeg z dnia 10.01.2022 r. dot. wyjaśnienia względem przedsiębiorcy Paweł Kowalczyk BRZEG24.PL Sp. z o.o.
73. Pismo PUP Brzeg z dnia 10.01.2022 r. dot. rozliczenia korekt we wnioskach o płatność.
74. Pismo PUP Brzeg z dnia 14.01.2022 r. dot. odsetek od nieterminowej wpłaty.
75. Pismo PUP Brzeg z dnia 17.01.2022 r. dot. przedsiębiorcy TBW Dariusz Ślęzak.

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

Wydział Kontroli

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c, tel. 77 44 16 804 fax. 77 44 16 804

e-mail: wup@wup.opole.pl, www.wup.opole.pl, www.rpo.wup.opole.pl

ref
okap
h7

AK

Pouczenie: Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń i uwag, co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej oraz wyjaśnień i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej. Powyższy termin może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony na wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W przypadku braku uwag do informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną informację pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

Starszy
Inspektor Wojewódzki

Katarzyna Waluś

Kierownik Zespołu kontrolującego

Ł-ca Kierownika
Wydziału Kontroli

Magdalena Łaszkiewicz

Członek Zespołu kontrolującego

Starszy
Inspektor Wojewódzki

Aneta Katolik

Członek Zespołu kontrolującego

Inspektor Wojewódzki

Katarzyna Jachymska

Członek Zespołu kontrolującego

Data i podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej:

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY

Maciej Kański

Data i podpis Kierownika Jednostki Kontrolowanej:

28.01.2022

z up. STAROSTY
NACZELNIE WYDZIAŁU
INSTRUMENTÓW RYNKU PRACY
Powiatowego Urzędu Pracy w Brzegu

Mariola Będkowska

