

INFORMACJA POKONTROLNA NR 191/K/KN2/21

I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz. U. 2020, poz. 818),
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.08.03.02-24-04H3/19-00 zawarta w dniu 10.12.2020 r. z późn. zm.¹ w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego (dalej: IZ).

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. Marcin Celka – kierownik Zespołu kontrolującego,
2. Małgorzata Radoń.

IV. Termin kontroli:

08.11.2021 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

VI. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gliwice – Miasto na prawach powiatu/Dom Pomocy Społecznej „Nasz Dom”.

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

44-100 Gliwice, ul. Zwycięstwa 21/44-100 Gliwice, ul. Derkacza 10.

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Kontrola przeprowadzona została w systemie pracy zdalnej.

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.08.03.02-24-04H3/19.
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Profilaktyka dla pracownika – poprawa warunków pracy w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach.*
- Wartość projektu: 408 857,50 zł.
- Okres realizacji projektu: 01.01.2021 r. – 30.06.2022 r.
- Okres objęty kontrolą: 01.01.2021 r. – 08.11.2021 r.

¹ W trakcie czynności kontrolnych – 19.11.2021 r. – zawarto aneks do umowy o dofinansowanie projektu.

- Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli 0,00 zł. Zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem płatności, wszystkie kwoty ryczałtowe zostaną rozliczone w końcowym wniosku o płatność.

X. Zakres kontroli:

1. Zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu, w tym stopień realizacji wskaźników określonych w umowie o dofinansowanie, rozliczanych w oparciu o ustalone kwoty ryczałtowe oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
2. Realizacja form wsparcia.
3. Kwalifikowalność uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych.
4. Sposób realizacji działań informacyjno – promocyjnych.
5. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis*, pomocy w ramach wyłączeń blokowych (jeżeli dotyczy).

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

Wybór dokumentów do kontroli przeprowadzono w oparciu o metodologię doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu wskazaną w *Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2021 r. do 30 czerwca 2022 r. dla RPO WSL na lata 2014-2020* (dalej: RPK).

1. **Zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu, w tym stopień realizacji wskaźników określonych w umowie o dofinansowanie, rozliczanych w oparciu o ustalone kwoty ryczałtowe oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

IZ w dniu 08.11.2021 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.08.03.02-24-04H3/19 pn. *Profilaktyka dla pracownika – poprawa warunków pracy w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach*. Z uwagi na wprowadzony stan epidemiczny związany z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2, czynności kontrolne zostały przeprowadzone zdalnie. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumenty zapisane wyłącznie w postaci elektronicznej, przekazane przez Beneficjenta za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego 2014 (dalej: LSI).

Celem projektu jest eliminacja niekorzystnych czynników w miejscu pracy, wpływających na stan zdrowia u 79 pracowników Domu Pomocy Społecznej, który zostanie osiągnięty poprzez wdrożenie działań w zakresie profilaktyki zdrowia, działań edukacyjnych oraz zakupu wyposażenia i sprzętu ograniczającego wykonywanie prac w sposób ręczny.

W okresie objętym kontrolą zostały zakupione i przekazane sprzęty zaplanowane we wniosku o dofinansowanie: 139 szt. wyposażenia.

Beneficjent od otrzymania transzy dofinansowania w styczniu 2021 r. – sukcesywnie realizuje zakupy sprzętu – co potwierdzają następujące protokoły zdawczo-odbiorcze:

- Protokół częściowy zdawczo-odbiorczy z dnia 04.11.2021 r – dot. przyjęcia 3 szt. wózka toaletowo – prysznicowego z naczyniem toaletowym w ramach zadania 1;
- Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 05.10.2021 r. – dot. przyjęcia pionizatora z podnośnikiem, 4 szt. nosideł do podnośników, kabiny do ćwiczeń i zawieszek, 2 szt.

noszy płachtowo-ślizgowych, 4 szt. ślizgów krótkich, 4 szt. klinów ortopedyczno-rehabilitacyjnych, 10 szt. pasów do wózków inwalidzkich w ramach zadania 2;

- Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30.09.2021 r. – dot. przyjęcia 8 szt. krzeseł biurowych o podwyższonym standardzie ergonomicznym w ramach zadania 3;
- Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 07.04.2021 r. – dot. przyjęcia 50 kpl łóżek na pilota z materacem i 50 szt. szafek przyłóżkowych z rozkładanym bocznym blatem w ramach zadania 3.

Rodzaje zakupionego sprzętu zostały udokumentowane na podstawie przedstawionych specyfikacji technicznych lub deklaracji zgodności CE. Zespół kontrolujący może potwierdzić, iż rodzaj zakupionego sprzętu nie stanowi podstawowego wyposażenia – są to ergonomiczne, ponadstandardowe sprzęty, których konieczność przekazania pracownikom Realizatora wynika z przeprowadzonej w jednostce analizy.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 08.11.2021 r. działania szkoleniowo-edukacyjne odbędą się w późniejszym terminie – poza okresem objętym kontrolą:

- warsztaty „Dbamy o kręgosłup” w ramach zadania 4 – w marcu 2022 r.;
- szkolenie pn. „Wypalenie zawodowe” w ramach zadania 7 – w maju/czerwcu 2022 r.;
- szkolenie pn. „Radzenie sobie ze stresem” w ramach zadania 6 – zgodnie z danymi wynikającymi z aktualnie (15.11.2021 r.) złożonego Harmonogramu Form Wsparcia – odbędzie się w terminie 19-30.11.2021 r.

W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie zakończył działań w projekcie oraz nie rozliczył żadnej kwoty ryczałtowej.

Większość kryteriów dostępu oraz dodatkowych została zweryfikowana podczas oceny projektu.

W zakresie kryterium dostępu dot. realizacji wsparcia na podstawie przeprowadzonej analizy występowania niekorzystnych czynników zdrowotnych w miejscu pracy, przedstawiono *Analizę występowania niekorzystnych czynników zdrowotnych w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach*, sporządzoną 29.08.2019 r. – na podstawie analizy okresu od 01.10.2014 r. do 30.04.2019 r. Analizę sporządzili pracownicy DPS „Nasz Dom” w składzie: Pani Edyta Baruch, Pani Joanna Kowolik i Pani Justyna Kwiatkowska. Dokument został zatwierdzony przez Dyrektora DPS „Nasz Dom”, Pana Rafała Marka. Zespół kontrolujący stwierdził, że sprzęt zakupiony w projekcie jest zgodny z zaleceniami przedmiotowej analizy.

Na podstawie przedstawionych dokumentów **Zespół kontrolujący nie stwierdził ryzyka niezrealizowania celów projektu oraz nieosiągnięcia wskaźników.**

Zgodnie z oświadczeniem Realizatora² z dnia 08.11.2021 r. dokumentacja projektu przechowywana jest w biurze projektu znajdującym się w budynku Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach przy ul. Derkacza 10.

Zgodnie z oświadczeniem Realizatora, projekt skierowany jest do wszystkich pracowników Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” bez różnicowania lub ograniczania ze względu na płeć, orientację seksualną, wiek, pochodzenie etniczne lub światopogląd, a działania zaplanowane w projekcie nie generują ograniczeń i barier w dostępności dla osób z niepełnosprawnością. Wsparcie w ramach projektu obejmuje wszystkie grupy pracowników ze względu na pełnione funkcje w DPS.

W projekcie nie zaplanowano wydatków dot. remontu/dostosowania pomieszczeń. Budynek Domu Pomocy Społecznej zapewnia dostępność architektoniczną określoną odrębnymi

² ID 1576272.

przepisami. Na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta Zespół kontrolujący może przyjąć, iż zakupione dla pracowników wyposażenie spełnia wymogi koncepcji uniwersalnego projektowania, gdyż zaspokaja w równym stopniu zdiagnozowane potrzeby pracownika z niepełnosprawnością, jak i pozostałego personelu.

Regulamin konkursu nr RPSL.08.03.02-IZ.01-24-337/19 nie przewidywał obowiązku utrzymania trwałości rezultatów. Jednocześnie, w projekcie nie zaplanowano zakupów w ramach cross-finansingu, w związku z czym projekt nie podlega również zachowaniu trwałości określonej w art. 71 rozporządzenia ogólnego.

Na podstawie analizy przedstawionej przez Beneficjenta dokumentacji, na dzień kontroli stwierdzono osiągnięcie 45% wskaźnika produktu – tj. *liczba osób w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w programie*, niemniej okres realizacji projektu (30.06.2022 r.) pozwala na założenie, że **nie występuje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego rezultatów.**

2. Realizacja form wsparcia.

W okresie objętym kontrolą w ramach realizacji projektu zgodnie z oświadczeniem (w LSI ID 1576272), Beneficjent przeprowadził realizację zadania 1, zadania 2, zadania 3, zadania 5 oraz zadania 8. Zespół kontrolujący weryfikacji poddał realizację zadania 5 pn. *Podnoszenie i przemieszczanie osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych*.

W ramach weryfikacji realizacji ww. zadania Beneficjent przedłożył za pośrednictwem LSI dokumentację zdjęciową przedstawiającą realizację szkolenia, ramowy program szkolenia, listę obecności uczestników szkolenia w dniu 24.06.2021 r. (15 osób) oraz w dniu 30.06.2021 r. (15 osób), certyfikaty imienne uczestników w szkoleniu (30 osób), a także listy potwierdzające odbiór przez uczestników szkolenia certyfikatów uczestnictwa w szkoleniu i otrzymania materiałów szkoleniowych.

Ponadto, Beneficjent przedstawił Umowę nr 8/05/2021 o przeprowadzenie szkolenia zamkniętego pn. *Podnoszenie i przemieszczanie osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych* zawartą w dniu 31.05.2021 r. pomiędzy Gliwicami – Miastem na prawach powiatu, w imieniu którego i na rzecz działu Dom Pomocy Społecznej „Nasz Dom” reprezentowany przez Dyrektora, Pana Rafała Marka a Biurem Bezpieczeństwa Pracy z Ośrodkiem Szkolenia Zawodowego Zdzisław Szpargała reprezentowanym przez właściciela, Pana Zdzisława Szpargałę.

Z uwagi na wykonywanie czynności kontrolnych zdalnie Zespół kontrolujący – 29.11.2021 r. – przeprowadził wywiad telefoniczny z uczestniczkami projektu, których dane osobowe zostały wybrane do próby kontroli w pkt 3 niniejszej Informacji pokontrolnej, i które uczestniczyły w szkoleniu pn. *Podnoszenie i przemieszczanie osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych*. Wywiad przeprowadzono z następującymi uczestniczkami: Panią Aleksandrą Muskałą, Panią Katarzyną Kupką, Panią Martą Rogoń. Wywiad obejmował następujące pytania:

1. Czy jest Pani uczestniczką projektu *Profilaktyka dla pracownika – poprawa warunków pracy w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach* ?
2. Czy została Pani poinformowana z jakiego funduszu współfinansowany jest projekt? Jeśli tak – proszę podać pełną nazwę funduszu.
3. Czy uczestniczyła Pani w szkoleniu *Podnoszenie i przemieszczanie osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych*?
4. Czy w związku z uczestnictwem w szkoleniu poniosła Pani dodatkowe koszty?

5. Czy ma Pani zastrzeżenia odnośnie realizowanego projektu?

W wyniku powyższych rozmów, uczestniczki potwierdziły udział w szkoleniu zgodnie z dokumentacją przedstawioną przez Beneficjenta Zespołowi kontrolującemu; są bardzo zadowolone z udziału w projekcie. Wszystkie osoby, z którymi przeprowadzono wywiad telefoniczny mają wiedzę, że projekt jest współfinansowany z funduszu unijnego.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym obszarze.

3. Dokumentacja w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu oraz poprawności przetwarzania ich danych osobowych:

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie w ramach projektu zaplanowano objęcie wsparciem 79 pracowników Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach. W okresie objętym kontrolą wsparcie otrzymało 38 uczestników.

Zespół kontrolujący w celu weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu, zgodnie z zapisami RPK, dokonał wyboru próby dokumentacji 4 uczestników projektu na podstawie doboru losowego z interwałem, co stanowi 10,53% ogółu.

Szczegółowej analizie poddano dokumentację: Pani Edyty Baruch, Pani Aleksandry Muskały, Pani Marty Rogoń oraz Pani Katarzyny Kupki.

Nabór uczestników do projektu został przeprowadzony wśród pracowników/pracownic zatrudnionych u Realizatora na podstawie umowy o pracę, w wymiarze co najmniej 0,5 etatu. Proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz *Regulaminem uczestnictwa w projekcie „Profilaktyka dla pracownika – poprawa warunków pracy w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach”*.

Realizator projektu przedłożył następujące dokumenty w odniesieniu do osób wybranych do próby kontroli:

- deklarację uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika projektu dotyczącym przetwarzania danych osobowych,
- dokumenty potwierdzające zatrudnienie uczestniczek projektu w DPS „Nasz Dom” w Gliwicach, tj. umowy o pracę.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Ponadto, zweryfikowano prawidłowość przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent przetwarza dane osobowe w projekcie w imieniu Instytucji Zarządzającej na podstawie Umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych zawartej dnia 10.12.2020 r. Lider udzielił dalszego powierzenia przetwarzania danych osobowych na podstawie umowy z dnia 31.08.2021 r. Realizatorowi projektu – Domowi Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach.

Lider przedłożył następujące dokumenty dot. obszaru przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:

- Politykę Bezpieczeństwa Danych Osobowych wprowadzoną Zarządzeniem organizacyjnym nr 97/18 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 28 września 2018 r. z późn. zm.,
- Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,

- Rejestr kategorii czynności przetwarzania Urzędu Miejskiego w Gliwicach,
- Zestawienie pracowników przeszkolonych w zakresie ochrony danych osobowych,
- Raport z przeglądu procedur w zakresie danych osobowych.

Realizator projektu przedłożył:

- Politykę Bezpieczeństwa Danych Osobowych w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach z dnia 13.05.2021 r.,
- Rejestr kategorii czynności przetwarzania danych osobowych,
- Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- Certyfikaty ukończenia przez pracowników szkolenia o tematyce „Ochrona danych osobowych zgodnie z RODO”,
- Analizę ryzyka w Domu Pomocy Społecznej „Nasz Dom” w Gliwicach sporządzoną 13.05.2021 r.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji dotyczącej poprawności przetwarzania danych osobowych Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym obszarze.

4. Dokumentacja w zakresie sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

Ze względu na zdalny charakter kontroli, Zespół kontrolujący nie miał możliwości zweryfikowania oznaczenia siedziby Beneficjenta i miejsca realizacji projektu. Działania promocyjno-informacyjne zostały zweryfikowane na podstawie dokumentacji fotograficznej zamieszczonej w LSI. Informacje o projekcie zostały zamieszczone na stronie internetowej Lidera³ i Realizatora⁴. Dokumentacja projektowa oznaczona została prawidłowymi logotypami.

Po weryfikacji przedstawionej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie szczegółowo opisane w części XII Informacji pokontrolnej.

5. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis*, pomocy w ramach wyłączeń blokowych.

W ramach kontrolowanego projektu nie udzielono pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*.

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w następujących obszarach (numeracja zgodna z zakresem kontroli wskazanym w cz. X niniejszej Informacji pokontrolnej):

4. Dokumentacja w zakresie sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

Na stronie internetowej Realizatora nie wskazano okresu realizacji projektu, co jest niezgodne z zaleceniami IZ w tym zakresie, dostępnymi pod adresem: https://rpo.slaskie.pl/czytaj/strona_podstrona_internetowa_projektu.

³<https://gliwice.eu/content/profilaktyka-dla-pracownika-poprawa-warunkow-pracy-w-domu-pomocy-spoecznej-nasz-dom-w>.

⁴<https://www.dps.gliwice.pl/projekty>.

Zalecenie pokontrolne:

IZ zobowiązuje Realizatora do uzupełnienia informacji na ww. stronie internetowej o brakujące elementy.

XIII. Ocena według kryteriów:

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 1**,

gdzie:

Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 - projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 - projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

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

Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej pismo o przyjęciu i akceptacji wyników kontroli wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie.

Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Sporządził:	
1. Marcin Celka – kierownik Zespołu kontrolującego 2. Małgorzata Radoń	
Zaakceptował:	Zatwierdził:
Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD SEKAP	Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD SEKAP