|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Znak sprawy | Nazwa jednostki kontrolowanej | Zakres objęty kontrolą | Termin przeprowadzenia kontroli | Stwierdzenie nieprawidłowości w ujęciu ogólnym | Wydano zalecenia pokontrolne (tak/nie) | Sposób i miejsce udostępniania materiałów z kontroli |
| DEFS.433.1435.2017.VI-1 | Ostrowski Park Przemysłowy Sp.  z o.o. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP. 06.03.01-30-0149/17 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 14-17.01.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) niezrealizowania kryterium premiującego: Kryterium dot. stworzenia nowych miejsc pracy  w sektorze Odnawialnych Źródeł Energii (OZE) - do zrealizowania kryterium wystarczyłoby 6 miejsc, tj. 15% w ramach 38 nowo powstałych przedsiębiorstw, Beneficjent utworzył tylko 4 miejsca, w związku  z czym IZ WRPO 2014+ może  w etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność zastosować odpowiednio regułę proporcjonalności,  b) nieosiągnięcia 2 wskaźników: rezultatu - Liczba utworzonych miejsc pracy w sektorze Odnawialnych Źródeł Energii, założono utworzenie 7 miejsc, utworzono 4 oraz produktu - Liczba usług rozwojowych skierowanych do przedsiębiorstw powstałych w ramach programu, założono utworzenie 38, zrealizowano 4, w związku z czym IZ WRPO 2014+ może w etapie weryfikacji końcowego wniosku  o płatność zastosować odpowiednio regułę proporcjonalności,  c) błędnego przekazywania danych we wnioskach o płatność w zakresie  2 wskaźników: Liczba usług rozwojowych skierowanych do przedsiębiorstw powstałych w ramach programu oraz Liczba osób bezrobotnych objętych wsparciem  w programie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1582.2017.VI-1 | Fundacja Partycypacji Społecznej | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.06.01-30-0024/17 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 14-17.01.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0024/17-004 po terminie;  b) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0024/17-008-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  c) nie wykazywania we wnioskach  o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0024/17-008-01 oraz RPWP.06.06.01-30-0024/17-009-01 kategorii podlegającym limitom dla wydatków dotyczących zadań zleconych i de minimis;  d) wystawiania zaświadczeń  o udzielonej pomocy de minimis przyjmując za kurs przeliczeniowy średni kurs euro z dnia poprzedzającego datę wystawienia zaświadczenia, niezgodnie z art. 11 ust. 3 Ustawy o postępowaniu  „w sprawach dotyczących pomocy publicznej z dnia 30 kwietnia 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 362 ze zm.) oraz niezgodnie z art. 5 ust. 3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia  11 sierpnia 2004 r. w sprawie szczegółowego sposobu obliczania wartości pomocy publicznej udzielanej  w różnych formach (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 461);  e) wystawienia w dniu 15.11.2019 r. błędnej korekty zaświadczenia  o udzielonej pomocy de minimis z dnia 13.03.2019 r. w kwocie 3 760,00 PLN, ze względu na uwzględnienie na nim również pomocy przyznanej w dniu 15.11.2019 r. w kwocie 440,00 PLN, co jest niezgodne z § 3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia  20 marca 2007 r. w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis  i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 350). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1377.2017.VI-1 | Stowarzyszenie Nasza Wielkopolska | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.03.01-30-0091/17 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 21-24.01.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.06.03.01-30-0091/17-003 i RPWP.06.03.01-30-0091/17-009 danych niezgodnych  z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli (Uchybienie pozostaje bez wpływu na kwalifikowalność wydatków.),  b) realizacji projektu niezgodnie  z wnioskiem o dofinasowanie  w zakresie harmonogramu realizacji projektu oraz opisu działań planowanych do realizacji w ramach wskazanych zadań (Uchybienie pozostaje bez wpływu na kwalifikowalność wydatków.),  c) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.03.01-30-0091/17-002 po terminie (Uchybienie pozostaje bez wpływu na kwalifikowalność wydatków.). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.57.2017.VI-1 | Anita Połchowska Daily School | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0214/16 pod względem merytorycznym i finansowym. | 21-24.01.2020 r. | Uchybienia, wydatki niekwalifikowalne i nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) naruszenia zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców poprzez nieprecyzyjny opis przedmiotu zamówienia na przeprowadzenie szkoleń zawodowych – szkolenie Specjalista ds. kadr i płac (Zamawiający nie określił liczby godzin szkoleń podając tylko planowany termin realizacji zamówienia), co skutkuje zastosowaniem Rozporządzenia Ministra Rozwoju  i Finansów z dnia 29.01.2016 r.  w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo, związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r., poz. 971) – pomniejszenie  w wysokości 10% wartości zamówienia przedstawionej do rozliczenia  w związku z realizowanym projektem (kategoria nieprawidłowości indywidualnych poz. 21) – nieprawidłowość w wysokości:  2 633,40 PLN, tj. 10% x 26 334,00 PLN, koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie obniżone o kwotę 658,35 PLN.  W związku z powyższym łączna kwota nieprawidłowości wynosi 3 291,75 PLN (2 633,40 PLN + 658,35 PLN). IZ WRPO+ wezwie Beneficjenta do zwrotu kwoty stwierdzonej nieprawidłowości wraz z odsetkami. Ponadto wydatki związane z ww. postępowaniem (umowa z 11.05.2018 r. zawarta z Centrum Szkoleniowo-Doradcze ANSUZ na przeprowadzenie szkoleń zawodowych wraz z egzaminem: kurs Specjalista ds. kadr i płac), które zostaną ujęte do rozliczenia w kolejnych wnioskach o płatność będą kwalifikowalne w 90%, a koszty pośrednie ulegną proporcjonalnemu pomniejszeniu,  b) udzielenia pierwszej formy wsparcia w postaci doradztwa zawodowego indywidualnego wraz z IPD przed podpisaniem dokumentu poświadczającego kwalifikowalność uczestnika projektu (wstępnego formularza rekrutacyjnego). Koszty związane z udziałem ww. osoby  w projekcie do chwili podpisania dokumentu poświadczającego kwalifikowalność stanowią nieprawidłowość w wysokości 370,00 PLN, a koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie obniżone o kwotę 92,50 PLN. W związku z powyższym łączna kwota nieprawidłowości wynosi 462,50 PLN (370,00 PLN + 92,50 PLN). IZ WRPO 2014+ wezwie Beneficjenta do zwrotu kwoty stwierdzonej nieprawidłowości wraz  z odsetkami,  c) udzielenia form wsparcia w postaci doradztwa zawodowego indywidualnego wraz z IPD a także doradztwa zawodowego grupowego, poradnictwa psychologicznego, pośrednictwa pracy i szkolenia zawodowego (Specjalista ds. kadr  i płac) wraz ze stypendium szkoleniowym przed podpisaniem dokumentu poświadczającego kwalifikowalność uczestnika projektu (wstępnego formularza rekrutacyjnego). Koszty związane  z udziałem ww. osoby w projekcie do chwili podpisania dokumentu poświadczającego stanowią nieprawidłowość w wysokości 3 249,65 PLN, a koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie obniżone o kwotę 812,41 PLN. W związku z powyższym łączna kwota nieprawidłowości wynosi 4 062,06 PLN (3 249,65 PLN + 812,41 PLN). IZ WRPO 2014+ wezwie Beneficjenta do zwrotu kwoty stwierdzonej nieprawidłowości wraz  z odsetkami,  d) przeprowadzenia identyfikacji potrzeb uczestnika projektu w sposób nieprawidłowy i w konsekwencji udzielenie wsparcia uczestnikowi, które nie powinno zostać u niego zidentyfikowane jako niezbędne w celu poprawy sytuacji na rynku pracy lub uzyskania zatrudnienia. Jest to niezgodne z podrozdziałem 3.4 pkt 1 i 2 oraz podrozdziałem 3.5 punkt 3 Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014 – 2020. UP powinien zostać wycofany  z zakładki „Monitorowanie uczestników” w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014, a koszty związane z jej udziałem w projekcie stanowią nieprawidłowość w wysokości 6 746,46 PLN. Koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie obniżone o kwotę 1 686,62 PLN.  W związku z powyższym łączna kwota nieprawidłowości wynosi 8 433,08 PLN (6 746,46 PLN + 1 686,62 PLN). IZ WRPO 2014+ wezwie Beneficjenta do zwrotu kwoty stwierdzonej nieprawidłowości wraz z odsetkami,  e) ujęcia do rozliczenia we wniosku  o płatność nr RPWP.06.05.00-30-0214/16-005 w poz. 29 (Nr dokumentu WG 12/6.5) kwoty 22 330,24 PLN zamiast 22 320,32 PLN - różnica powyższych kwot tj. 9,92 PLN stanowi wydatek niekwalifikowalny ze względu na ujęcie do rozliczenia niezgodnie  z podrozdziałem 6.2 pkt 3) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020 (ocena kwalifikowalności wydatku). Koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie obniżone o kwotę 2,48 PLN,  f) braku właściwej ścieżki audytu podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych; Partner Wiodący nie zapewnił dostępu do pełnej dokumentacji projektowej,  g) niewprowadzenia danych personelu projektu w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014,  h) wprowadzenia w zakładce „Monitorowanie uczestników”  w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 błędnych danych dotyczących dat pierwszej formy wsparcia,  i) niezawiadomienia IZ WRPO 2014+  o powierzeniu przetwarzania danych osobowych podmiotowi zewnętrznemu, co jest niezgodne z § 22 pkt 10 umowy o dofinansowanie projektu,  j) przekazywanie we wnioskach  o płatność danych niezgodnych  z dokumentami księgowymi – brak konsekwencji finansowych,  k) realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnego na dzień kontroli,  l) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.05.00-30-0214/16-004 po terminie oraz nie złożenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej tj. 28.01.2020 r. wniosku o płatność za okres rozliczeniowy 01.10.2019 r. – 31.12.2019 r.,  m) nieprzekazania do dnia rozpoczęcia kontroli do UOKiK informacji  o udzielonej pomocy de minimis,  n) wniesienia wkładu własnego  w ramach kosztów bezpośrednich niezgodnie z wnioskiem  o dofinansowanie, ze względu na niezgodność z harmonogramem projektu, z uwagi na brak ujęcia we wnioskach o płatność wkładu własnego wniesionego przez uczestników projektu do dnia kontroli, a także rozliczenia we wnioskach  o płatność wkładu własnego  w zawyżonej wysokości w kosztach pośrednich w stosunku do założeń wniosku o dofinansowanie,  o) nieprawidłowego oznakowania dokumentacji projektu logotypem (umowa zawarta w dniu 13.03.2018 r. pomiędzy Daily School Anita Połchowska a Centrum szkoleniowo-doradcze ANSUZ), EFRR zamiast EFS,  p) niezawiadomienia IZ WRPO 2014+  o zmianie miejsca archiwizacji dokumentów, co jest niezgodne z § 18 pkt 6 umowy o dofinansowanie projektu,  q) opisania dokumentu finansowego niezgodnie z załącznikiem nr 14 do umowy o dofinansowanie,  r) zawierania umowy na udzielenie bezzwrotnego wsparcia w postaci środków finansowych niezgodnych  z zapisem Regulaminu przyznawania środków finansowych na rozwój przedsiębiorczości oraz z wnioskiem  o dofinansowanie,  s) zaangażowania wykonawców na podstawie umów cywilnoprawnych, niezgodne z zapisami we wniosku  o dofinansowanie w zakresie kategorii wydatków koszty personelu w ramach pozycji nr: 1, 2, 3, 5, 7, 10 oraz część poz. 19,  t) przyjęcia wartości stypendium stażowych niezgodnych z Wytycznymi  w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014-2020 oraz Ustawą o promocji zatrudnienia  i instytucjach rynku pracy. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1211.2016.VI-1 | Wielkopolska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości Sp. z o.o. | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.03.02-30-0014/16 pod względem merytorycznym i finansowym. | 28-31.01.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) nieosiągnięcia założonej wartości wskaźnika produktu „Liczba bezrobotnych lub biernych zawodowo osób w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w programie”. W związku  z powyższym IZ WRPO 2014+ może zastosować regułę proporcjonalności na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność.  b) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.06.03.02-30-0014/16-004 oraz RPWP.06.03.02-30-0014/16-009-01 danych niezgodnych  z dokumentami udostępnionymi  w trakcie kontroli, w tym wartości wskaźników (bez wpływu na kwalifikowalność wydatków).  c) ujęcia do rozliczenia we wniosku  o płatność nr RPWP.06.03.02-30-0014/16-009-01 zaniżonej kwoty kosztów pośrednich w stosunku do limitu założonego we wniosku o dofinansowanie nr RPWP.06.03.02-30-0014/16, tj. w wysokości, która nie stanowi 20% kosztów bezpośrednich. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.53.2017.VI-1 | Centralna Agencja Rozliczeń Sp. z o.o. | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0210/16 pod względem merytorycznym i finansowym. | 28-31.01.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.06.05.00-30-0210/16-007 oraz RPWP.06.05.00-30-0210/16-009 danych niezgodnych  z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 10 umowy  o dofinansowanie projektu,  c) rozbieżności pomiędzy zapisami wniosku o dofinansowanie,  a rzeczywistą realizacją projektu dotyczące zaplanowania we wniosku  o dofinansowanie nr RPWP.06.05.00-30-0210/16 w ramach pozycji nr 7 budżetu projektu ponoszenia kosztów, które stanowią personel projektu,  a w związku z zaangażowaniem wykonawcy na podstawie umowy cywilnoprawnej ww. pozycja, nie powinna stanowić kosztów personelu,  d) ujęcia do rozliczenia we wnioskach  o płatność nr: RPWP.06.05.00-30-0210/16-007-01 oraz RPWP.06.05.00-30-0210/16-009-01 wkładu własnego  w zawyżonej wysokości w kosztach pośrednich w stosunku do założeń wniosku o dofinansowanie. W związku  z powyższym IZ WRPO 2014+ na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność skoryguje wartość wniesionego wkładu własnego. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.80.2018.VI-1 | Stowarzyszenie Lepsza Gmina Czerwonak | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0100/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 04-07.02.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) rozbieżności pomiędzy zapisami wniosku o dofinansowanie,  a rzeczywistą realizacją projektu dotyczące zaplanowania we wniosku  o dofinansowanie nr RPWP.07.02.02-30-0100/17 w ramach pozycji nr 73 budżetu projektu ponoszenia kosztów w ramach zadania zleconego zamiast kosztów obejmujących personel projektu.  b) realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej,  c) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.07.02.02-30-0100/17-003  i RPWP.07.02.02-30-0100/17-004 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.  Ww. uchybienia pozostają bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1696.2017.VI-1 | Powiat Wrzesiński | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0060/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 11-14.02.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły: a) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0060/17-003-02 oraz RPWP.08.01.02-30-0060/17-007-01 danych niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli (bez wpływu na kwalifikowalność wydatków),  b) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0060/17-002-02 po terminie (bez wpływu na kwalifikowalność wydatków),  c) ujęcia we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0060/17-007-01 wydatku w terminie przekraczającym  3 miesiące od daty jego poniesienia (bez wpływu na kwalifikowalność wydatków). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.257.2017.VI-1 | Wielkopolskie Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0002/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 18-21.02.2020 r. | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości  w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.48.2018.VI-1 | Fundacja AKME | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0068/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 18-21.02.2020 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) wniesienia wkładu własnego we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0068/17-007-01  w poz. 205 niezgodne z założeniami wniosku o dofinansowanie – poniesione wydatki uznane zostały za niekwalifikowalne w wysokości  3 840,00 PLN w związku z tym proporcjonalnemu pomniejszeniu ulegną koszty pośrednie o kwotę 576,00 PLN,  b) wnoszenia wkładu własnego niezgodnie z założeniami harmonogramu zamieszczonego we wniosku o dofinansowanie,  c) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.07.02.02-30-0068/17-003 i RPWP.07.02.02-30-0068/17-006 danych niezgodnych  z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli - uchybienie pozostaje bez wpływu na kwalifikowalność wydatków. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.52.2018.VI-1 | Fundacja Ekspert-Kujawy | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0072/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 20-25.02.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) dochodu w projekcie powstałego  w wyniku wykazywanego w zaniżonej wysokości wkładu własnego  w stosunku do wpłacanych przez uczestników projektu opłat – dochód należy wykazać w składanych wnioskach o płatność, najpóźniej  w momencie składania przez Beneficjenta końcowego wniosku  o płatność,  b) realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku  o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 04/07/2020/DEFS. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1166.2016.VI-1 | Województwo Wielkopolskie/ Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Poznaniu | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.03-30-0001/16 pod względem merytorycznym i finansowym. | 25-28.02.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) przekazania we wnioskach  o płatność nr: RPWP.08.01.03-30-0001/16-007-02 oraz RPWP.08.01.03-30-0001/16-015-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  b) dokonania zapłaty za Fakturę nr 031/12/19 na konto inne niż wskazane  w umowie nr ODNKG.IV.3210/34/2019 zawartej w dniu 09.12.2019 r.  w Poznaniu pomiędzy Ośrodkiem Doskonalenia Nauczycieli w Poznaniu  a Cezar Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o. na dostawę 254 czytników e-book. Zapłata została dokonana na inne konto dostawcy, a więc uchybienie bez wpływu na kwalifikowalność wydatku,  c) nieterminowego przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do UPUE, niezgodnie z terminem wskazanym w art. 95 ustawy Prawo zamówień publicznych z 29.01.2004 r. (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.), jednakże nie miało to wpływu na wynik postępowania i wybór najkorzystniejszej oferty,  d) nieskrupulatnego dokumentowania przebiegu postepowania w treści protokołu z postępowania, niezgodnie  z art. 96 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp oraz §2 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r.  w sprawie protokołu postępowania  o udzielenie zamówienia publicznego (t.j.: Dz.U. z 2016 r., poz. 1128), jednakże nie miało to wpływu na wynik postępowania i wybór najkorzystniejszej oferty,  e) niezastosowania się do zaleceń pokontrolnych wydanych po kontroli planowej nr 16/08/2018/DEFS,  w zakresie ujmowania danych we wnioskach o płatność zgodnych  z dokumentacją źródłową dostępną  w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.369.2018.VI-1 | Eurocentrum Innowacji i Przedsiębiorczości | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0036/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 03-06.03.2020 | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.80.2018.VI-1 | Grupa Profesja Sp. z o.o. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0061/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 10-11.03.2020 r. | Uchybienia oraz wydatki niekwalifikowalne stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia we wniosku  o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0061/18-004 w poz. 3 kwoty  w wysokości 2 700,00 PLN - wkład własny rzeczowy nie jest wnoszony zgodnie z podrozdziałem 6.10 pkt. 4b Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020, proporcjonalnemu pomniejszeniu uległy koszty pośrednie  o kwotę 675,00 PLN (2 700,00 PLN x 25% = 675,00 PLN) – wydatek uznany za niekwalifikowalny na etapie zatwierdzania po kontroli wniosku o płatność RPWP.08.03.01-30-0061/18-004,  b) ujęcia do rozliczenia we wniosku  o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0061/18-005 w poz. 12 kwoty w wysokości 1 800,00 PLN - wkład własny rzeczowy nie jest wnoszony zgodnie z podrozdziałem 6.10 pkt. 4b Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020, proporcjonalnemu pomniejszeniu ulegną koszty pośrednie o kwotę 450,00 PLN (1 800,00 PLN x 25% = 450,00 PLN) – wydatek niekwalifikowalny,  c) przeprowadzenia zasady konkurencyjności z naruszeniem Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 ze względu na zastosowanie dyskryminującego warunku udziału  w postępowaniu i naruszenie zasady przejrzystości postepowania co skutkuje zastosowaniem Rozporządzenia Ministra Rozwoju  i Finansów z dnia 29.01.2016 r.  w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo, związanych  z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r., poz. 971) - pomniejszenie w wys. 25% wartości zamówień – umów zawartych z IMD Dostawy Sp. z o.o. na kwotę 137 978,00 PLN (dla części 1 z 20.12.2019 r., dla części 2, 3, 7, 8 z 16.12.2019 r., dla części 5, 6 z 20.12.2019 r.) oraz pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych o kwotę 8 250,00 PLN z umowy z dnia 16.12.2019 r. dla części 4. Wydatki przedstawione do rozliczenia w związku z ww. zamówieniem i objęte próbą finansową podczas przedmiotowej kontroli dot. części 2, 5, 6, 8 (patrz załącznik 1 poz. 1 - 4) - wydatek niekwalifikowalny w wysokości 16 720,75 PLN (66 883,00 PLN x 25% = 16 720,75 PLN), proporcjonalnemu pomniejszeniu ulegną koszty pośrednie o kwotę 4 180,19 PLN (16 720,75 PLN  x 25% = 4 180,19 PLN).  Zespół Kontrolujący dokonał oceny poprawności przeprowadzanej procedury na dostawy wyposażenia pracowni zawodowych, a także poprawności rozliczeń finansowych  w zakresie objętym kontrolą (patrz załącznik nr 1 poz. 1 – 4, dot. części  2, 5, 6, 8), natomiast w związku ze stwierdzonym naruszeniem, na etapie weryfikacji wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0061/18-005 zastosowane zostanie 25% pomniejszenie na wydatki dotyczące części 1, 3, 7, tj. poz. 1, 3, 6 we wniosku o płatność (poz. 2, 4, 8 wniosku o dofinansowanie). Ponadto zastosowane zostanie pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych o kwotę 8 250,00 PLN (dotyczy części 4 - poz. 5 z wniosku o dofinansowanie) na etapie zatwierdzania wniosku o płatność, w którym wydatek ten zostanie wykazany.  d) rozbieżności pomiędzy zapisami wniosku o dofinansowanie a rzeczywistą realizacją projektu dotyczące zaplanowania we wniosku  o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0061/18 w ramach pozycji nr 3 i 10 budżetu projektu ponoszenia kosztów  w ramach środków trwałych (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych),  e) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych),  f) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0061/18-005 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych),  g) braku w Protokole postępowania informacji o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu przez wykonawców (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych),  h) omyłki pisarskiej w zastosowanym kodzie CPV w zapytaniu ofertowym (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych),  i) zwrotu wadium wykonawcy, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza w terminie 3 miesięcy od daty zawarcia umowy (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych),  j) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0061/18-003 po terminie (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.229.2018.VI-1 | Powiat Słupecki | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0007/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 10-11.03.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0007/18-003 po terminie,  b) ustalenia wartości zamówienia publicznego na kursy i szkolenia dla uczestników projektu niezgodnie z art. 35. ust. 1 ustawy Pzp, tj. ustalenia wartości wcześniej niż trzy miesiące przed dniem wszczęcia postępowania  o udzielenie zamówienia,  w przypadku zamówień dostaw lub usług,  c) dokonania nieprawidłowej oceny punktowej ofert w przypadku zamówienia publicznego na kursy  i szkolenia dla uczestników projektu  w zakresie części I i II zamówienia (dla wybranych ofert), bez wpływu na wynik postępowania. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.919.2016.VI-1 | Gmina Gizałki | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0129/16 pod względem merytorycznym i finansowym. | 19-22.05.2020 r. | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.100.2019.VI-1 | ML s.c. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.02.00-30-0004/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 20-22 i 25.05.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) stosowania czasu trwania przerw pomiędzy godzinami szkoleniowymi niezgodniez Wytycznymi w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskich Funduszu Społecznego w obszarze edukacji na lata 2014-2020, z załącznikiem nr 8.21 do Regulaminu konkursu nr RPWP.08.02.00-IZ.00-30-001/18,  b) oznakowania strony internetowej, plakatu informacyjnego oraz zaświadczeń wydanych uczestnikom kursu niezgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.02.00-30-0004/18-00,  c) niestosowania standardu informacyjno-promocyjnego oraz standardu cyfrowego w zakresie serwisu internetowego (strony internetowej) zgodnie z Wytycznymi  w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób  z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn  w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 oraz pkt. 7.2.14 Regulaminu konkursu RPWP.08.02.00-IZ-00-30-001/18.  Ww. uchybienia pozostają bez wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.394.2018.VI-1 | MM Consulting Mariusz Marciniak | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0061/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 20-22 i 25.05.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) złożenia wniosków o płatność nr RPWP.06.05.00-30-0061/18-004  i RPWP.06.05.00-30-0061/18-005 po terminie wynikającym z harmonogramu płatności;  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 10 umowy  o dofinansowanie projektu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1336.2017.VI-1 | Fundacja Dar Edukacji | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.03.01-30-0050/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 26.05-05.06.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z wnioskiem o dofinasowanie w zakresie harmonogramu realizacji projektu oraz opisu działań planowanych do realizacji w ramach wskazanych zadań (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwalifikowalność wydatków),  b) realizacji projektu niezgodnie  z wnioskiem o dofinasowanie w zakresie formy wnoszenia wkładu własnego (dot. kosztów pośrednich w końcowym wniosku o płatność) - ostateczną decyzję o ewentualnym uznaniu za kwalifikowalne wniesionego wkładu własnego w kosztach pośrednich podejmie Wydział Wdrażania DEFS na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność,  c) przekazania we wniosku o płatność nr: RPWP.06.03.01-30-0050/17-009-01 danych niezgodnych  z dokumentami udostępnionymi  w trakcie kontroli dotyczących: wartości wskaźnika specyficznego dla programu z kategorii rezultaty „Minimalna liczba stworzonych nowych miejsc pracy w sektorze Odnawialnych Źródeł Energii (OZE).” oraz kategorii wydatków podlegających limitom – pomoc de minimis (uchybienie pozostaje bez wpływu na kwalifikowalność wydatków). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.124.2018.VI-1 | Fundacja eSzkoła | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.04-30-0012/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 26-29.05.2020 r. | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.239.2018.VI-1 | Powiat Jarociński | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0017/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 26-29.05.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:   1. realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji projektu oraz w szczegółowym budżecie projektu (liczba aparatów fotograficznych) zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 08/08/2020/DEFS, 2. powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+ wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu, 3. przechowywania kserokopii dokumentu potwierdzającego tożsamość uczestnika projektu (prawa jazdy), co jest niezgodne z zakresem danych powierzonych zapisami umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.03.01-30-0017/18-00 (załącznik nr 6), 4. nieskorygowania oczywistej omyłki rachunkowej w ofercie złożonej przez Centrum Techniki GEA w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę doposażenia pracowni zawodowych szkół ponadpodstawowych z terenu powiatu jarocińskiego w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne umożliwiające realizację podstawy programowej kształcenia w zawodach, co stanowi naruszenie art. 87 ust. 2 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.) 5. przekazania we wnioskach  o płatność nr:  RPWP.08.03.01-30-0017/18-003-01 oraz RPWP.08.03.01-30-0017/18-004-01 danych niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli, 6. niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 08/08/2020/DEFS do bazy personelu centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania osoby wykonującej zadania w projekcie, co jest niezgodne z *Podręcznikiem Beneficjenta SL2014.* | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.537.2019.VI-1 | Gmina Ostrowite | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0001/19 pod względem merytorycznym i finansowym | 16-19.06.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia we wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01  w poz. 7 - Lista płac nr 3 za miesiąc grudzień 2019 r. z dnia 20.12.2019 r. zawyżonej wysokości wydatku kwalifikowalnego w stosunku do poniesionych kosztów.  W złożonej po kontroli w dniu 08.07.2020 r. korekcie wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-02 Beneficjent wprowadził skorygowane dane – zatem brak wydatków niekwalifikowalnych,  b) ujęcia do rozliczenia we wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01 w poz. 8 - Lista płac nr 1 za miesiąc styczeń 2020 r. z dnia 27.01.2020 r. zawyżonej wysokości wydatku kwalifikowalnego  w stosunku do poniesionych kosztów.  W złożonej po kontroli w dniu 08.07.2020 r. korekcie wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-02 Beneficjent wprowadził skorygowane dane – zatem brak wydatków niekwalifikowalnych,  c) błędnego określenia terminu składania ofert niezgodnie z art. 43 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.) w ramach zamówienia publicznego na dostawę i montaż (jeśli dotyczy) wyposażenia, placu zabaw oraz pomocy do prowadzenia zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych do Gminnego Klubu Dziecięcego w Ostrowitem w ramach projektów pn. „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego Klubu Dziecięcego w Ostrowitem” - przedmiotowe naruszenie nie miało wpływu na kwoty wydatków kwalifikowalnych,  d) błędnego i niezgodnego z treścią specyfikacji istotnych warunków zamówienia (SIWZ) dokonania oceny ofert – naruszenie zasad oceny ofert określonych w SIWZ przez przyznanie błędnej liczby punktów w kryterium „termin realizacji” w części 1 oraz w części 2 w ramach zamówienia publicznego na dostawę  i montaż (jeśli dotyczy) wyposażenia, placu zabaw oraz pomocy do prowadzenia zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych do Gminnego Klubu Dziecięcego w Ostrowitem w ramach projektów pn. „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego Klubu Dziecięcego w Ostrowitem” - przedmiotowe naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania,  e) błędnego wyliczenia kosztów pośrednich we wniosku o płatność RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01 –  w złożonej po kontroli w dniu 08.07.2020 r. korekcie wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-02 Beneficjent wprowadził skorygowane dane,  f) rozbieżności pomiędzy zapisami wniosku o dofinansowanie a rzeczywistą realizacją projektu dotyczące błędnego wykazywania wkładu własnego w poz. 7 i poz. 8 wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01, gdy we wniosku o dofinansowanie  w poz. 12 nie zostało zaplanowane wnoszenia wkładu własnego –  w złożonej po kontroli w dniu 08.07.2020 r. korekcie wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-02 Beneficjent wprowadził skorygowane dane,  g) rozbieżności pomiędzy zapisami wniosku o dofinansowanie a rzeczywistą realizacją projektu dotyczące zaplanowania we wniosku  o dofinansowanie w ramach pozycji nr 2 - zakup wyposażenia i środków trwałych – wózek 6-osobowy (poz. 1 wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01) ponoszenia kosztów  w ramach środków trwałych,  h) przekazania we wniosku o płatność nr: RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01 danych niezgodnych  z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli –  w złożonej po kontroli w dniu 08.07.2020 r. korekcie wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-02 Beneficjent wprowadził skorygowane dane,  i) błędnego wskazania we wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-01 po dwa dokumenty źródłowe w jednej pozycji zestawienia wydatków - w złożonej po kontroli  w dniu 08.07.2020 r. korekcie wniosku  o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002-02 Beneficjent wprowadził skorygowane dane,  j) wystawienia faktury nr (S)FS-28/10/2019/RM z datą wcześniejszą niż Protokół zdawczo-odbiorczy. Zgodnie z § 4 pkt. 4 Umowy zawartej  z Wykonawcą podstawą do wystawienia przez Wykonawcę faktury stanowi podpisany przez przedstawicieli strony umowy protokół zdawczo-odbiorczy,  k) stosowania błędnego opisu dokumentów źródłowych niezgodnego  z umową o dofinansowanie projektu (załącznik nr 13) dotyczących wartości wydatków kwalifikowalnych oraz podziału źródeł finansowania,  l) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0001/19-002 po terminie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1374.2017.VI-1 | AG Doradztwo Adam Górski | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.03.01-30-0088/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 16-19.06.2020 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia przez partnera projektu wydatku związanego  z zaangażowaniem osoby oceniającej wnioski o przyznanie pomocy na rozpoczęcie działalności gospodarczej (samozatrudnienie) za ocenę 38 wniosków niezgodnie z podziałem zadań w ramach projektu, określonym we wniosku o dofinansowanie nr RPWP.06.03.01-30-0088/17 oraz  w umowie partnerstwa z dnia 14.05.2019 r. i aneksie do tej umowy z dnia 30.09.2019 r., a tym samym niezgodnie z pkt 6.2 lit. d Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie i umowy partnerstwa wraz z aneksem, wydatek w całości powinien być poniesiony przez Beneficjenta (partnera wiodącego).  W związku z powyższym kwota w wysokości 3 800,00 PLN, ujęta do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.03.01-30-0088/17-004-01  w poz. 4 stanowi wydatek niekwalifikowalny do czasu złożenia przez Beneficjenta zmian do wniosku  o dofinansowanie i ewentualnej ich akceptacji przez IZ WRPO 2014+. Jednocześnie koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie pomniejszone (20,00 % x 3 800,00 PLN);  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu;  nie wykazywania we wniosku o płatność nr RPWP.06.03.01-30-0088/17-004-01 kategorii podlegającym limitom dla wydatków dotyczących zadań zleconych. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.144.2019.VI-1 | Leader School s.c. Artur Skała, Wojciech Cieślewicz | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.02.00-30-0048/18 pod względem merytorycznym i finansowym. | 19, 22-24.06.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) błędnych danych ujętych do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.08.02.00-30-0048/18-002-01  w zakresie wkładu własnego, tj. ujęcia do rozliczenia wkładu własnego  w ramach wydatków rozliczanych ryczałtowo w kosztach bezpośrednich zamiast w kosztach pośrednich, czyli niezgodnie z założeniami przyjętymi we wniosku o dofinansowanie,  b) naruszeń w przeprowadzonej zasadzie konkurencyjności na dostawę podręczników (nr 1247032 z dnia 25.05.2020 r.) pozostających bez wpływu na wynik postępowania,  a dotyczących nieprecyzyjnych zapisów w zapytaniu ofertowym pomiędzy pkt I ust. 6 dotyczących terminu dostawy podręczników a pkt VII ust. 3 dotyczących punktacji za kryterium „Termin dostawy”; nieprecyzyjnego określenia w zapytaniu ofertowym liczby podręczników dla poziomów A1 i A2; przyznania błędnej liczby punktów jednej ofercie oraz błędnego przeliczenia punktów, tj. z dokładnością do jednego miejsca po przecinku w przypadku trzech ofert, co jest niezgodne z podrozdziałem 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020,  c) sporządzania list obecności  w sposób utrudniający ich weryfikację  i mogący mieć wpływ na właściwą ścieżkę audytu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.259.2018.VI-1 | Powiat Pilski/Zespół Szkół Technicznych w Pile | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0037/18 pod względem merytorycznym i finansowym | 22-25.06.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez kompletnego dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 17 umowy o dofinansowanie projektu,  b) realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnego na dzień kontroli,  c) brak oznaczenia znakiem Funduszy Europejskich, znakiem Unii Europejskiej i herbem województwa lub jego oficjalnym logo promocyjnym pre-testów oraz post-testów dotyczących kursu języka niemieckiego technicznego dla klas III oraz nieprawidłowego oznakowania dokumentacji projektu logotypem EFRR zamiast EFS (załączniki do list płac nr: 123/11/2019, 141/12/2019 oraz 23/02/2020 a także oświadczenia dotyczące kwot ujętych w DRA za miesiąc listopad 2019 r., grudzień 2019 r. i luty 2020 r.) co jest niezgodne z Podręcznikiem wnioskodawcy  i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji,  d) przekazania we wnioskach o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0037/18-004 i RPWP.08.03.01-30-0037/18-005 danych niezgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1757.2017.VI-1 | Fundacja Dar Edukacji | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0131/17 pod względem merytorycznym i finansowym | 23-26.06.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 11/08/2020/DEFS,  b) nie rozliczenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 11/08/2020/DEFS wydatków stanowiących wkład własny (użyczenie sal na zajęcia), pomimo ujęcia do rozliczenia wydatków bezpośrednio z nimi związanych (wynagrodzenie nauczycieli za zajęcia  w ww. salach),  c) ujęcia we wniosku o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0131/17-006 danych niezgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.41.2018.VI-1 | Stowarzyszenie na Tak | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0061/17 pod względem merytorycznym i finansowym. | 25-26, 29-30.06.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie  z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku  o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 05/07/2020/DEFS.  b) braku oznakowania strony internetowej projektu barwami Rzeczypospolitej Polskiej oraz znakiem właściwego funduszu współfinansującego projekt, co jest niezgodne z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 (Załącznik XII - informacja i komunikacja na temat wsparcia z Funduszy Polityki Spójności), Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.07.02.02-30-0061/17-00. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.107.2018.VI-1 | Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP. RPWP.06.06.01-30-0043/17 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 14-17.07.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) błędnego wyliczenia kwoty refundacji kosztu wynajmu sal zabiegowych za marzec 2020 r., niezgodnie z umową najmu z 18.01.2006 r., a także z pismem z 31.01.2020 r. w sprawie indeksacji stawki czynszu za m2 wynajmowanej powierzchni i metodologią wyliczania kwoty refundacji czynszu przedstawioną przez Beneficjenta, mającego wpływ na ścieżkę audytu,  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+ wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu,  c) zastosowania opisu dokumentów księgowych niezgodnego z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.06.01-30-0043/17-00 (załącznik nr 13),  d) przekazania we wnioskach o płatność nr: RPWP.06.06.01-30-0043/17-005-02 oraz RPWP.06.06.01-30-0043/17-006-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.133.2018.VI-1 | Arterieart  Sp. z o.o. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.06.01-30-0001/18 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 15-17,  20.07.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 13/06/2020/DEFS,  b) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0001/18-002 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  c) oznakowania strony internetowej oraz filmów promocyjnych niezgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.06.01-30-0001/18-00  Ww. uchybienia pozostają bez wpływu na wartość wydatków kwalifikowalnych. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.375.2018.VI-1 | Centralna Agencja Rozliczeń  Sp. z o.o. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0042/18 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 16-17, 20-21.07.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:   1. niezachowania właściwe ścieżki audytu ze względu na: nieudostępnienie na czas kontroli kompletnej dokumentacji; wypłacenie kolejnej transzy wsparcia pomostowego finansowego dla uczestnika projektu niezgodnie z zapisami *Umowy o udzielenie wsparcia finansowego zawieranej pomiędzy Uczestnikiem projektu a Beneficjentem*; zamieszczenie w *Umowie o udzielenie wsparcia finansowego zawieranej pomiędzy Uczestnikiem projektu a Beneficjentem* zapisów niezgodnych z Załącznikiem 8.21. *Regulaminu konkursu nr: RPWP.06.05.00-IZ-00-30-001/18* w zakresie informowania o statusie prowadzonej działalności; zamieszczenie w *Umowie na świadczenie usług szkoleniowo-doradczych (dotacje)* zapisów niezgodnych z dokumentacją merytoryczną uczestnika. 2. powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 i 17 umowy o dofinansowanie projektu, 3. złożenia wniosków o płatność nr RPWP.06.05.00-30-0042/18-003 i RPWP.06.05.00-30-0042/18-004 po terminie wynikającym z harmonogramu płatności, 4. przekazywanie we wnioskach o płatność danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi, 5. realizacji projektu niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w zakresie: harmonogramu realizacji projektu; nieujęcia do rozliczenia do dnia kontroli wkładu własnego; zaangażowania personelu projektu pomimo zaplanowania usługi zleconej w ramach pozycji nr 35 we wniosku o dofinansowanie,   f) wprowadzenia w zakładce „Monitorowanie uczestników” w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 błędnych danych dotyczących nazwiska uczestnika projektu, dat rozpoczęcia udziału w projekcie oraz dat rozpoczęcia udziału we wsparciu trzech uczestników oraz niewprowadzania na bieżąco danych uczestników objętych wsparciem w zakładce „Monitorowanie uczestników” w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. |  | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.150.2018.VI-1 | Ortopedyczno-Rehabilitacyjny Szpital Kliniczny im. Wiktora Degi Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP. 07.02.02-30-0001/18 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 21-24.07.2020 r. | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości  w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.118.2018.VI-1 | Centrum Medyczne HCP Sp. z o.o. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP. 07.02.02-30-0122/17 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 22-24, 27-28.07.2020 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0122/17-007-01,  w ramach wkładu własnego, całości wydatku dotyczącego wyżywienia uczestników projektu w miesiącu marcu 2020 r. (01-12.03.2020 r.), pomimo zastosowanej przez IZ WRPO 2014+ korekty finansowej w wysokości 25,00%, na wydatki związane  z wyżywieniem uczestników projektu dotyczące realizacji umowy o prowadzenie żywienia pacjentów oraz stołówki dla personelu szpitala i odwiedzających zawartej w dniu 10.12.2004 r. skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi w wysokości 2 852,46 PLN (tj. 11 409,84 PLN x 25,00%). Proporcjonalnemu obniżeniu ulegają koszty pośrednie (10,00% x 2 852,46 PLN) tj. o kwotę 285,25 PLN;  b) przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0122/17-004 oraz RPWP.07.02.02-30-0122/17-005 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  c) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu;  d) złożenia wniosków o płatność o nr RPWP.07.02.02-30-0122/17-005, RPWP.07.02.02-30-0122/17-006 i RPWP.07.02.02-30-0122/17-007 po terminie wynikającym  z harmonogramu płatności;  e) niezastosowania aspektów społecznych/klauzul społecznych przy przeprowadzaniu zasady konkurencyjności na dostawę cateringu dla uczniów na zajęcia wyrównawcze, co jest niezgodne z § 21 ust. 4 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.07.02.02-30-0122/17-00. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.144.2018.VI-1 | Stowarzyszenie Na Rzecz Spółdzielni Socjalnych | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.03.02-30-0002/18 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 04-07.08.2020 r | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:   1. błędnego określenia wartości zamówienia poprzez szacowanie całkowitej wartości zamówienia w kwocie brutto niezgodnie z podrozdziałem 6.5 pkt. 10 *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*; 2. omyłkowego wyliczenia terminu składania ofert w wersji papierowej dla ofert złożonych elektronicznie; 3. błędnego stosowania kryteriów oceny ofert, które są tożsame z warunkami udziału w postepowaniu oraz stosowania fakultatywnych (nieobowiązkowych) warunków udziału w postępowaniu, które przybierają charakter pozorny wpływu na wybór najkorzystniejszej oferty; 4. nieprzejrzystych zapisów zapytania ofertowego poprzez stosowanie załączników zawierających te same dane i tym samym wielokrotne przedstawianie niezbędnych informacji przez wykonawcę; 5. niezasadnego odbierania od wykonawców oświadczenia dotyczącego limitu zaangażowania personelu projektu/osób na poziomie maksimum 276 godzin; 6. błędnego konstruowania warunków udziału i kryteriów oceny ofert i punktowania w ramach kryteriów oceny ofert, wymogów obowiązkowych do spełnienia; 7. złożenia wniosku o płatność nr RPWP.07.03.02-30-0002/18-002 po terminie; 8. przekazania we wnioskach o płatność nr: RPWP.07.03.02-30-0002/18-002 oraz RPWP.07.03.02-30-0002/18-009 danych niezgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli; 9. wpisywania we wnioskach o płatność RPWP.07.03.02-30-0002/18-002, RPWP.07.03.02-30-0002/18-003, RPWP.07.03.02-30-0002/18-004, RPWP.07.03.02-30-0002/18-005, RPWP.07.03.02-30-0002/18-006, RPWP.07.03.02-30-0002/18-007, RPWP.07.03.02-30-0002/18-008, RPWP.07.03.02-30-0002/18-009 w pole o nazwie „Nr dokumentu” poza nr dokumentu dodatkowych informacji co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta dot. aplikacji głównej centralnego systemu teleinformatycznego SL2014; 10. przekazania w formularzu Monitorowanie uczestników w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 błędnych danych dotyczących numeru telefonu 1 uczestniczki projektu; 11. niestosowania w przypadku elementu formularza związanego z wyszukiwaniem informacji na stronie internetowej, wykorzystywanej w działaniach projektowych, tekstu alternatywnego, podobnie niezastosowania tekstu alternatywnego w niektórych kontrolkach formularzy i elementach interfejsu graficznego co jest niezgodne z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji*, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 oraz pkt. 7.2.15 Regulaminu konkursu RPWP.07.03.02-IZ-00-30-001/18. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1446.2017.VI-1 | Verbum  - Akademia Szkoleń  Sp. z o.o. | Kontrola doraźna  projektu nr RPWP.06.03.01-30-0160/17 | 17-31.08.2020 r. | Uchybienie stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyło:  a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.03.01-30-0160/17-009-01, poz. 2 danych dot. daty zapłaty niezgodnych z potwierdzeniem przelewu udostępnionym  w trakcie kontroli, tj. 29.06.2020 r. - powinno być 30.06.2020 r. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1182.2016.VI-1 | Jan Guss „Gwarancja" Biuro Consultingowo-Handlowe | Kontrola doraźna  projektu nr RPWP.06.06.01-30-0006/16 | 17-31.08.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) przekazania w Podatkowej Księdze Przychodów i Rozchodów danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli dotyczących: błędnych kwot składek pracodawcy odprowadzanych do ZUS, błędnej nazwy wykonawcy, braku aktualizacji zapisów księgowań związanych z uznaniem części wydatków za niekwalifikowalne;  b) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0006/16-009-03 danych niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli dotyczących: w poz. 1 błędnego przypisania Kategorii kosztów (opisu) i ujęcia błędnej daty wystawienia dokumentu źródłowego, tj. 31.03.2019 r. - powinno być 30.03.2019 r.; w poz. 12 błędnego numeru dokumentu źródłowego, tj. 1/03/2019/IIŻ - powinno być E/IIŻ/1/03/2019;  c) udokumentowania poniesionego wydatku dokumentem wewnętrznym zamiast dokumentem źródłowym od wykonawcy, co jest niezgodne z materiałem pomocniczym dla Beneficjentów „Dokumentowanie wydatków w ramach WRPO 2014+ EFS”. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1586.2017.VI-1 | Verbum - Akademia Szkoleń Sp. z o.o. | Kontrola doraźna  projektu nr RPWP.06.06.01-30-0028/17 | 17-31.08.2020 r. | Uchybienie stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyło:  a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0028/17-005-01, w poz. 10, danych dotyczących daty zapłaty niezgodnych z potwierdzeniem przelewu udostępnionym w trakcie kontroli, tj. 02.01.2020 r. - powinno być 09.01.2020 r. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.372.2018.VI-1 | Educator L.B. Centrum Kształcenia, Formedico, Liliana Kaleta | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0039/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 10-15.09.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.05.00-30-0039/18-004-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.303.2018.VI-1 | Powiat Poznański | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.04-30-0002/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 11-16.09.2020 r. | Uchybienie stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyło:  a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 12/08/2020/DEFS. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.40.2018.VI-1 | Gmina Kostrzyn | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0060/17 pod względem merytorycznym  i finansowym | 15-18.09.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia we wniosku o płatność nr: RPWP.07.02.02-30-0060/17-006 oraz  nr RPWP.07.02.02-30-0060/17-007 danych niezgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.  b) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 09/07/2020/DEFS.  c) rozbieżności pomiędzy zapisami wniosku o dofinansowanie nr RPWP.07.02.02-30-0060/17 a rzeczywistą realizacją projektu dotyczącej zaangażowania do projektu dwóch osób na stanowisku Lidera Klubu Seniora w wymiarze po ¼ etatu zamiast zadeklarowanej we wniosku we wniosku o dofinansowanie jednej osoby na stanowisku Lidera Klubu Seniora w wymiarze ½ etatu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.322.2018.VI-1 | J&C GROUP Karolina Chadzypanagiotis-Jurkiewicz | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.02-30-0010/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 17-22.09.2020 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) naruszenia zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców poprzez wybór wykonawcy niespełniającego warunku udziału w postępowaniu (Zamawiający zawarł umowę z wykonawcą, który nie spełnił warunku udziału w postępowaniu dotyczącego klauzuli społecznej), co skutkuje zastosowaniem Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29.01.2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo, związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r., poz. 971) - pomniejszenie w wys. 25% (wysokości stawki może zostać obniżona do wysokości 10% albo 5%) wartości zamówienia przedstawianej do rozliczenia w związku z realizowanym projektem (kategoria nieprawidłowości indywidualnych poz. 24) – tj. 25% x 4 925,00 PLN (faktura nr 27/02/2020 - wydatek kontrolowany w ramach wniosku o płatność nr RPWP.06.04.02-30-0010/18-005) = 1 231,25 PLN stanowi wydatek niekwalifikowalny, a koszty pośrednie zostają proporcjonalnie obniżone o kwotę 246,25 PLN. W związku z powyższym łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych to: 1 477,50 PLN (1 231,25 PLN + 246,25 PLN). Ponadto wydatki związane z ww. postępowaniem (umowa nr 1/SK/6.4.2/2019 z dnia 23.09.2019 r.), które nie zostały ujęte do próby do kontroli natomiast zostały ujęte we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.02-30-0010/18-005, a także wydatki, które zostaną ujęte do rozliczenia w ramach przedmiotowej umowy w kolejnych wnioskach o płatność będą kwalifikowalne w 75%, a koszty pośrednie ulegną proporcjonalnemu pomniejszeniu,  b) sporządzenia niekompletnego protokołu postępowania o udzielenie zamówienia oraz dokonania szacowania wartości zamówienia w kwocie brutto zamiast netto w związku z postępowaniem na świadczenie usług cateringowych, niezgodnie z podrozdziałem 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020,  c) dochodu w projekcie powstałego z zawyżonych kwot wpłacanych przez rodziców na wyżywienie w stosunku do ponoszonych kosztów – dochód należy wykazać w składanych wnioskach o płatność, najpóźniej w momencie składania przez Beneficjenta końcowego wniosku o płatność a w przypadku zwrotu nadpłat na konta uczestników końcowym rozliczeniem w styczniu 2021 r., należy potwierdzić najpóźniej wraz z końcowym wnioskiem o płatność, iż środki pobrane w nadmiernej wysokości zostały zwrócone,  d) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu,  e) realizacji umowy nr 1/SK/6.4.2/2019 z dnia 23.09.2019 r. na catering niespójnie z jej zapisami, utrudniając tym samym ścieżkę audytu,  f) złożenia wniosków o płatność nr RPWP.06.04.02-30-0010/18-002 i RPWP.06.04.02-30-0010/18-003, po terminie wynikającym z harmonogramu płatności,  g) przekazywania we wnioskach o płatność danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi,  h) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnego na dzień kontroli (w zakresie realizacji zadań),  i) niewprowadzania na bieżąco danych uczestników objętych wsparciem w zakładce „Monitorowanie uczestników” w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.476.2018.VI-1 | Centrum Rozwoju Dziecka Matylda Weiske-Beszterda | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.01-30-0069/18  pod względem merytorycznym  i finansowym | 14-19.10.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.08.01.01-30-0069/18-005-01 oraz RPWP.08.01.01-30-0069/18-006-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  b) przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.08.01.01-30-0069/18-005-01 oraz RPWP.08.01.01-30-0069/18-006-01 danych niespójnych z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu RPWP.08.01.01-30-0069/18;  c) wprowadzenia do bazy personelu w SL2014 nieprawidłowych danych dotyczących jednej osoby w miesiącu marcu 2020 r.;  d) wniesienie wkładu własnego w wysokości niższej niż zadeklarowana w umowie  o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.01-30-0069/18-00 oraz we wniosku  o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.01-30-0069/18. W przypadku nie wniesienia wkładu własnego w założonej wysokości IZ WRPO 2014+ może proporcjonalnie uznać część wydatków z dofinansowania za niekwalifikowalne;  e) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku odpowiednich logotypów na regulaminie uczestnictwa w projekcie oraz umowach o świadczenie usług w zakresie opieki i edukacji w przedszkolu Montessori. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.81.2018.VI-1 | Centrum Kompetencji Grupa Szkoleniowo-Doradcza A. Gawrońska  Sp. j. | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0101/17 pod względem merytorycznym  i finansowym | 20-30.10.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 11/07/2020/DEFS, w zakresie zadań 7, 14 i 17.  b) niewykazywania we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0101/17-03 kategorii podlegającym limitom dla wydatków dotyczących pomocy de minimis | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1703.2017.VI-1 | Gmina Chocz | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0067/17 pod względem merytorycznym  i finansowym | 26-29.10.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) stosowania stawek wynagrodzenia dla personelu projektu niezgodnie z obowiązującymi przepisami krajowymi (ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela, t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 2215), a tym samym Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014 – 2020, jednakże pozostaje to bez wpływu na kwalifikowalność wydatków gdyż nie skutkuje szkodą w budżecie UE,  b) księgowania wydatków pochodzących z budżetu państwa niezgodnie z załącznikiem nr 4 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 ze zm.) w zakresie nie uwzględnienia ich w klasyfikacji budżetowej z czwartą cyfrą paragrafu „9”,  c) stosowania niewłaściwego opisu dokumentów księgowych - brak numerów pozycji z wniosku o dofinansowanie w opisach dowodów księgowych do następujących dokumentów księgowych: protokół 1/2018, protokół 1/2019 i protokół 2/2019, niezgodnego z załącznikiem nr 13 do umowy o dofinansowanie projektu,  d) przekazania we wnioskach o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0067/17-002, RPWP.08.01.02-30-0067/17-003 i RPWP.08.01.02-30-0067/17-005 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  e) wprowadzenia w zakładce „Monitorowanie uczestników” w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 błędnych danych dotyczących dat rozpoczęcia udziału w projekcie oraz dat rozpoczęcia udziału we wsparciu trzech uczestników.  f) nieprawidłowego oznakowania dokumentacji projektu (porozumienia dotyczącego realizacji zajęć w ramach projektu „Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Gminie Chocz” przez Zespół Szkół w Choczu, w okresie od 02.09.2018 r. do 31.08.2019 r., oświadczenia Dyrektor Zespołu Szkół w Choczu z dnia 10.01.2019 r. dot. kosztu wynajmu sali lekcyjnej dla podmiotów realizujących zadania edukacyjne, skierowane dla uczniów Zespołu Szkół w Choczu oraz oświadczenia dot. opisu faktury nr F/H/002801/18), logotypem EFRR zamiast EFS. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.415.2018.VI-1 | Zespół Edukacyjny  Kamila Soszyńska | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.01-30-0008/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 27-30.10.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) błędnego określenia wartości zamówienia poprzez szacowanie całkowitej wartości zamówienia w kwocie brutto niezgodnie z podrozdziałem 6.5 pkt. 10 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020,  b) niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 16/08/2020/DEFS do bazy personelu centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania osoby wykonującej zadania w projekcie za luty 2020 r., co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014,  c) zastosowania opisów dokumentów księgowych niezgodnych z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.01-30-0008/18-00 (załącznik nr 13). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.464.2018.VI-1 | Ogólnopolski Operator Oświaty | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.01-30-0057/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 09-13.11.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.01.01-30-0057/18-00 w zakresie liczby miejsc wychowania przedszkolnego dofinansowanych w programie, liczby dzieci objętych dodatkowymi zajęciami zwiększającymi ich szanse edukacyjne w edukacji przedszkolnej, która jest mniejsza od planowanej (150 miejsc) i wynosi 78, a także niezgodnie  z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 17/08/2020/DEFS w zakresie zadania 5. Zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie IZ WRPO 2014+ na etapie rozliczenia końcowego wniosku o płatność może uznać za niekwalifikowalne wszystkie wydatki lub odpowiednią część wydatków rozliczonych w ramach projektu;  b) błędnego wyliczenia kosztów pośrednich we wniosku o płatność RPWP.08.01.01-30-0057/18-004-01. Beneficjent błędnie wyliczył wysokość kosztów pośrednich o 1,79 PLN, jest: 39 713,29 PLN, powinno być: 39 715,09 PLN (198 575,43 PLN x 20% = 39 715,09 PLN);  c) uruchomienia przedszkola w dniu 02.09.2019 r. mimo braku Decyzji Prezydenta Miasta Poznania w sprawie udzielenia zezwolenia na założenie publicznego przedszkola, co jest niezgodne z ustawą Prawo oświatowe (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 910 z zm.). Decyzja nr 8/2019 została wydana w dniu 26.09.2019 r.;  d) przekazania w formularzu Monitorowania Uczestników w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 danych uczestników niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli w zakresie daty uzyskania pierwszego wsparcia;  e) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wynikającego z § 22 ust. 12 umowy  o dofinansowanie projektu;  f) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.01-30-0057/18-004-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli - uchybienie pozostaje bez wpływu na wartość wydatków kwalifikowalnych;  g) stosowania standardu cyfrowego w zakresie serwisu internetowego (strony internetowej) niezgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans  i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 oraz pkt. 7.2.27 Regulaminu konkursu RPWP.08.01.01-IZ-00-30-001/18. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.227.2018.VI-1 | Gmina Trzemeszno | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0005/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 09-13.11.2020 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) bezpodstawnego odrzucenia oferty firmy KOMBIT PLUS Sp. z o.o. w ramach przeprowadzonego przetargu nieograniczonego na zakup i dostawę sprzętu, która w przypadku dopuszczenia do udziału w postępowaniu byłaby ofertą najkorzystniejszą. Stanowi to naruszenie art. 87 ust. 1 ustawy Pzp (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.) i w związku z powyższym IZ WRPO 2014+ podjęła decyzję o zastosowaniu Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 971 ze zm.) i zgodnie z §4 Rozporządzenia, uznała wydatek w kwocie 1 256,19 PLN (poz. nr 27 we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0005/18-006-01), będącej różnicą pomiędzy wartością oferty nieprawidłowo odrzuconej, a wartością oferty wybranej, za wydatek niekwalifikowalny. Jednocześnie koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie pomniejszone (20,00% x 1 256,19 PLN);  b) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem projektu w zakresie zadania nr 5;  c) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0005/18-004 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli – uchybienie pozostaje bez wpływu na kwotę wydatków kwalifikowalnych;  d) prowadzenia ewidencji czasu pracy personelu projektu, zarówno w dokumentacji źródłowej, jak i w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 niezgodnie ze stanem faktycznym dotyczącym prowadzonych zajęć, tj. wskazanie omyłkowo terminu zajęć w niedzielę i w dniu 11.11.2019 r. - uchybienie pozostaje bez wpływu na kwotę wydatków kwalifikowalnych;  e) udzielenia pierwszej formy wsparcia uczestnikowi przed podpisaniem dokumentu poświadczającego kwalifikowalność - uchybienie pozostaje bez wpływu na kwotę wydatków kwalifikowalnych;  f) szacowania wartości zamówienia na sprzęt komputerowy z nienależytą starannością i z naruszeniem art. 32 ust. 4 Ustawy Pzp (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.), bez wpływu na prawidłowość wyboru trybu zamówienia publicznego;  g) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+, wynikającego  z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1733.2017.VI-1 | Gmina Okonek | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0107/17 pod względem merytorycznym  i finansowym | 18-23.11.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w zakresie: harmonogramu realizacji projektu oraz zaangażowania personelu projektu pomimo zaplanowania zadania zleconego (w ramach pozycji nr 60 i 122 we wniosku o dofinansowanie),  b) przekazywanie we wnioskach o płatność danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  c) stosowania niewłaściwego opisu dokumentów księgowych - ujęcie numerów pozycji z wniosku o płatność zamiast z wniosku o dofinansowanie w opisach dowodów księgowych do następujących dokumentów księgowych: Faktura 246/19, UNIG/NSO MAJ 2019, UNIG/NSO CZERWIEC 2019, UNIG/NSO WRZESIEŃ 2019, UNIG/NSLO MAJ 2019, UNIG/NSLO CZERWIEC 2019 i UNIG/NSLO WRZESIEŃ 2019 oraz brak informacji o nabyciu towaru z zastosowaniem zasady konkurencyjności w opisach dowodów księgowych do następujących dokumentów księgowych: Faktura VAT nr 01/09/2020 i Faktura nr 03/07/2020, co jest niezgodne z załącznikiem nr 13 do umowy o dofinansowanie | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.17.2018.VI-1 | Gmina Szczytniki | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0085/17 pod względem merytorycznym  i finansowym | 19-24.11.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia we wniosku o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0085/17-003 danych niezgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.  b) braku kompletnych danych w formularzu zgłoszeniowym uczestniczki projektu, tj. braku numeru PESEL.  c) braku w opisie dokumentu księgowego Faktura VAT nr (S)FS-12/19/P10 z dnia 30.04.2019 r. informacji w zakresie poniesionego środka trwałego.  d) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0085/17-003 po terminie.  e) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym niezgodnie z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu, tj. bez zgody IZ WRPO 2014+. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.368.2018.VI-1 | Betterfield Spółka Cywilna Magdalena Helman-Barylska Sylwia Szczepańska | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0035/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 19-24.11.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły: a) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.05.00-30-0035/18-001 po terminie, a) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.238.2018.VI-1 | Powiat Jarociński | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0016/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 25-30.11.2020 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły: a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 21/08/2020/DEFS,  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu, c) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0016/18-004-01 danych niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.21.2019.VI-1 | Miasto Gniezno | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0028/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 03-08.12.2020 r. | Uchybienie stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyło: a) udzielenia pierwszej formy wsparcia 2 uczestnikom i 1 uczestniczce projektu bez dopełnienia obowiązku wynikającego z Podrozdziału 8.2 ust. 5 Wytycznych  w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 w przedmiocie braku pozyskania od ww. uczestników przed ich przystąpieniem do projektu oświadczeń o przyjęciu przez nich do wiadomości informacji, o których mowa w art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.556.2019.VI-1 | Gmina Krobia | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0076/19 pod względem merytorycznym  i finansowym | 07-10.12.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolujący dotyczyły: a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0076/19-005-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli, b) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 23/06/2020/DEFS. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.868.2019.VI-1 | Novam Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0071/19 pod względem merytorycznym  i finansowym | 08–11.12.2020 r | W wyniku kontroli stwierdzono uchybienia dotyczące: a) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1438.2017.VI-1 | Anna Drejza Ad Consulting Biuro Rachunkowe Doradztwo Gospodarcze i Finansowe, Kursy i Szkolenia | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.03.01-30-0152/17 pod względem merytorycznym  i finansowym | 10-15.12.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w zakresie: harmonogramu realizacji projektu, liczby osób objętych poszczególnymi rodzajami wsparć (spotkania networkingowe oraz wsparcie pomostowe doradcze) oraz zaangażowania personelu projektu pomimo zaplanowania zadania zleconego w ramach pozycji nr 9, 16, 18, 24 oraz 25 we wniosku o dofinansowanie. W przypadku ujęcia do rozliczenia wydatków dotyczących poz. 16, 18, 24 oraz 25, mogą one zostać uznane za niekwalifikowalne (wydatki dot. poz. 9 wniosku o dofinansowanie zostały zweryfikowane na etapie oceny wniosku o płatność nr RPWP.06.03.01-30-0152/17-005).  Jednocześnie IZ WRPO 2014+ informuje, iż przedmiotowe wydatki będą mogły być uznawane za kwalifikowalne po złożeniu przez Beneficjenta odpowiednich zmian do wniosku o dofinansowanie zgodnych ze stanem faktycznym oraz ewentualnym uzyskaniu akceptacji IZ WRPO 2014+;  b) realizacji projektu niezgodnie z podziałem zadań określonym we wniosku o dofinansowanie oraz w umowie o partnerstwie z dnia 01.07.2019 r. w zakresie realizacji Zadania 5. Kontrola i monitoring dotacji oraz wsparcie pomostowe (poz. 22 koszty podróży specjalisty ds. kontroli i monitoringu), ze względu na przeprowadzenie kontroli oraz wizyty monitorującej działalności gospodarczej UP oraz przeprowadzenie kontroli ośmiu innych działalności gospodarczych UP przez Beneficjenta (Partnera wiodącego) zamiast przez Partnera projektu. W przypadku ujęcia do rozliczenia poniesionych przez Partnera Wiodącego kosztów podróży (poz. 22 we wniosku o dofinansowanie), mogą one zostać uznane za niekwalifikowalne ze względu na ich niezgodność z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie;  c) wprowadzenia zmian do Regulaminu rekrutacji uczestników bez dochowania obowiązku zgłoszenia tych zmian do IZ WRPO 2014+ i uzyskania zgody na ich dokonanie, co jest niezgodne z Załącznikiem 8.20 Regulaminu konkursu nr: RPWP.06.03.01-IZ-00-30-001/17;  d) licznych błędów w procesie rekrutacji powodujących naruszenie zapisów Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020, Regulaminu rekrutacji uczestników i Załącznika 8.20 Regulaminu konkursu nr: RPWP.06.03.01-IZ-00-30-001/17, pozostających co prawda bez wpływu na ostateczną listę UP, jednakże utrudniających właściwą ścieżkę audytu;  e) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.03.01-30-0152/17-005-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli w zakresie kategorii podlegającym limitom – niewykazanie wydatków dotyczących wkładu własnego rzeczowego jako kategoria podlegająca limitom;  f) braku oznaczenia znakiem Funduszy Europejskich, znakiem Unii Europejskiej i herbem województwa lub jego oficjalnym logo promocyjnym wstępnego formularza rekrutacyjnego 3 uczestników i 1 uczestniczki projektu, co jest niezgodne z Załącznikiem XII do Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U.UE.L.2020.437.30 art. 1) oraz z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.334.2018.VI-1 | CITY SCHOOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0001/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 14-17.12.2020 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 25/06/2020/DEFS;  b) stosowania w postępowaniu w trybie zasady konkurencyjności na przygotowanie i realizację usług obejmujących Pośrednictwo pracy, zapisów mogących mieć wpływ na zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców oraz na cenę, ze względu na kompensację wszelkich ryzyk i obowiązków, które wynikają dla Wykonawcy z zabezpieczenia prawidłowego wykonania postanowień umowy. Jednakże w kontrolowanym przypadku stwierdzono, iż kwota zamówienia dotyczącego przygotowania i realizacji usług obejmujących Pośrednictwo pracy jest zgodna z załącznikiem 8.13 do Regulaminu konkursu – Wymagania dotyczące standardu oraz cen rynkowych najczęściej finansowanych w ramach danej grupy projektów towarów lub usług oraz zgodna z kwotą założoną we wniosku o dofinansowanie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.266.2018.VI-1 | Fundacja Dar Edukacji | Kontrola planowa  w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0044/18 pod względem merytorycznym  i finansowym | 18-23.12.2020 r. | Uchybienie stwierdzone podczas kontroli dotyczyło: a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 22/08/2020/DEFS,  w zakresie Zadań: 1, 2, 3, 4, 5. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |