|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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.433.652.2019.VI-1 | Fort Wielgowo Sp. z o.o. | Kontrola doraźna  projektu nr RPWP.06.04.01-30-0060/19 | 26-29.01.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazywania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0060/19-001-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  b) niewykazywania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0060/19-001-01 kategorii podlegającej limitom przy wydatkach dotyczących cross-financingu;  c) rozbieżności pomiędzy harmonogramem realizacji projektu, zatwierdzonym we wniosku o dofinansowanie, a rzeczywistą realizacją projektu;  d) pobierania od uczestników opłat na podstawie umowy o świadczenie usług opieki żłobkowej (nieprojektowej) przewyższającej zadeklarowaną we wniosku  o dofinansowanie wysokość wkładu własnego, a po podpisaniu umowy  o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.04.01-30-0060/19-00, nie zwrócenie do dnia kontroli nadpłat dokonanych przez uczestniczki projektu wynikających z wejścia w życie umowy warunkowej o świadczenie usług opieki żłobkowej (projektowa);  e) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez uprzedniego powiadomienia IZ WRPO 2014+ o powzięciu takiego zamiaru, tj. niezgodnie z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.04.01-30-0060/19-00. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.588.2019.VI-1 | Województwo Wielkopolskie | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.03-30-0001/19pod względem merytorycznym  i finansowym. | 09-11.03.2021 r. | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.231.2019.VI-1 | Just Better - Fundacja Na Rzecz Przeciwdziałania Mobbingowi i Dyskryminacji | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.02.00-30-0135/18 pod względem merytorycznym  i finansowym. | 09-10.03.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) zawierania zapisów dotyczących kar umownych w umowach z uczestnikami/czkami projektu oraz w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie, które nie wynikają z zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie, pomimo faktu, iż pobieranie przez Beneficjentów kar od uczestników projektu w przypadkach nieuzasadnionego przerwania udziału w projekcie, które nie wynikają z zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie, jest niezgodne z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020. Ponadto B stosuje w umowach z uczestnikami/czkami projektu niespójne zapisów regulujące pobieranie kar od uczestników/czek projektu i nadmiernie wysokie kary natomiast nie stosuje zapisu dotyczącego zobowiązania uczestnika/czki do zwrotu podręcznika lub zwrotu równowartości jego zakupu po rezygnacji z udziału w projekcie;  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotowi zewnętrznemu bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy  o dofinansowanie projektu;  c) rozbieżności pomiędzy harmonogramem realizacji projektu, zatwierdzonym we wniosku  o dofinansowanie, a rzeczywistą realizacją projektu;  d) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.02.00-30-0135/18-006 po terminie;  e) braku usystematyzowanych zapisów w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie w zakresie hierarchizacji grup docelowych, do których wsparcie jest adresowane w pierwszej kolejności oraz nie zawarcia informacji dotyczącej obowiązującego limitu wieku dla osób bezrobotnych i biernych zawodowo. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.214.2019.VI-1 | Daily Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.02.00-30-0118/18pod względem merytorycznym  i finansowym. | 16-19.03.2021 r. | W wyniku kontroli stwierdzono uchybienia, wydatki niekwalifikowalne i nieprawidłowości, które dotyczyły:  a) poświadczenia nieprawdy w dokumentach przedkładanych do wniosków o płatność celem otrzymania nienależnej dotacji. W trakcie pogłębionej weryfikacji danych wprowadzonych do Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014, dotyczących uczestników projektu, 3 uczestników projektu pisemnie zaprzeczyło udziałowi  w projekcie oraz nie potwierdziło zgodności podpisów na dokumentach;  b) błędnego rozliczenia stawek jednostkowych we wniosku o płatność nr RPWP.08.02.00-30-0118/18-006. W wiadomości z dnia 01.12.2020 r. przesłanej przez SL2014, Beneficjent poinformował Wydziała Wdrażania DEFS, iż we wniosku o płatność nr RPWP.08.02.00-30-0118/18-006-01 (w trakcie oceny) błędnie wykazał liczbę stawek jednostkowych. Zamiast 24 stawek powinno zostać rozliczonych 12 stawek. W związku z powyższym Beneficjent we wnioskach o płatność nr: od RPWP.08.02.00-30-0118/18-003 do RPWP.08.02.00-30-0118/18-007 powinien rozliczyć stawki jednostkowe dotyczące szkoleń z języka angielskiego na poziomie A1 i A2 w wysokości 155 824,56 PLN (216 stawek x 721,41 PLN).  Do dnia kontroli Beneficjent ujął do rozliczenia w ramach zadania 2 we wnioskach o płatność nr: od RPWP.08.02.00-30-0118/18-003 do RPWP.08.02.00-30-0118/18-007 stawki jednostkowe dotyczące szkoleń z języka angielskiego na poziomie A1 i A2 w wysokości 164 481,48 PLN (228 stawek x 721,41 PLN). W związku z powyższym błędnie zostały naliczone koszty pośrednie. Do dnia kontroli Beneficjent ujął do rozliczenia w ramach kosztów pośrednich we wnioskach o płatność nr: od RPWP.08.02.00-30-0118/18-003 do RPWP.08.02.00-30-0118/18-007 kwotę w wysokości 47 844,46 PLN (239 222,28 PLN x 20%).  Kwota kosztów pośrednich ujęta do rozliczenia we wnioskach o płatność powinna wynosić: 46 113,07 PLN (230 565,36 PLN x 20%);  c) realizacji projektu niezgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.02.00-30-0118/18 w zakresie liczby osób objętych wsparciem w programie, która na obecnym etapie realizacji projektu jest dużo mniejsza od planowanej (456 osób) i wynosi tylko 120 (okres realizacji projektu zgodnie z aktualnym wnioskiem o dofinansowanie to: 01.08.2019 r. - 29.10.2021 r.);  d) realizacji projektu niezgodnie z zapisami Podrozdziału 8.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020, poprzez stosowanie w Umowie szkoleniowej i Regulaminie udziału w projekcie zapisów dotyczących kar od uczestników, które to zapisy nie wynikają z zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.02.00-30-0118/18;  e) braku na stronie internetowej Beneficjenta http://dailygroup.pl/ja-tez-znam-jezyk-angielski/ informacji o projekcie zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.02.00-30-0118/18-01. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.739.2019.VI-1 | Gmina Miasto  Ostrów Wielkopolski | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.01-30-0058/19pod względem merytorycznym  i finansowym. | 22-25.03.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.08.01.01-30-0058/19-002, RPWP.08.01.01-30-0058/19-003 oraz RPWP.08.01.01-30-0058/19-006-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  b) przekazania w końcowym wniosku o płatność nr RPWP.08.01.01-30-0058/19-007-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi w zakresie wartości osiągniętych wskaźników.  c) niewykazywania we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.01-30-0058/19-007-01 kategorii podlegającej limitom przy wydatku dotyczącym cross-financingu;  d) realizacji projektu niezgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.01.01-30-0058/19 w zakresie zatrudnienia nauczyciela stażysty zamiast nauczyciela kontraktowego;  e) podania w druku Oświadczeń o przetwarzaniu danych osobowych, błędnej nazwy Instytucji Zarządzającej, której dane uczestników zostały powierzone – Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, zamiast Zarząd Województwa Wielkopolskiego. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.571.2019.VI-1 | Fundacja Inicjowania Rozwoju Społecznego | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.02-30-0015/19 pod względem merytorycznym i finansowym. | 14-16 i 19.04.2021 r. | Uchybienia oraz wydatki niekwalifikowalne stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.02-30-0015/19-003-01  w poz. 2 i 3 kwoty w wysokości 6 000,00 PLN - wynagrodzenie doradcy za miesiąc luty, marzec i maj 2020 r. natomiast udzielone przez doradcę wsparcie ogranicza się jedynie do udzielenia informacji dot. projektu, co jest niezgodne z zakresem obowiązków doradców przedstawionych w pkt. 3.4 wniosku  o dofinansowanie. Ponadto po szczegółowej analizie dokumentów przedłożonych również do kolejnych wniosków o płatność IZ WRPO 2014+ stwierdziła rażąco niski stopień przeprowadzonych konsultacji w zakresie doradztwa, niewspółmierny do założonego i rozliczanego przez Beneficjenta wymiaru pracy doradcy na stałym poziomie 72 godzin miesięcznie, wynikającym z zawartych umów – wydatek wraz  z kosztami pośrednimi (900,00 PLN) uznany za niekwalifikowalny na etapie zatwierdzania po kontroli wniosku o płatność RPWP.08.03.02-30-0015/19-003;  b) ujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.02-30-0015/19-004-01  w poz. 4 kwoty w wysokości 2 000,00 PLN - wynagrodzenie doradcy za miesiąc czerwiec 2020 r. natomiast udzielone przez doradcę wsparcie ogranicza się jedynie do udzielenia informacji dot. projektu, co jest niezgodne z zakresem obowiązków doradców przedstawionych w pkt. 3.4 wniosku  o dofinansowanie. Ponadto po szczegółowej analizie dokumentów przedłożonych również do kolejnych wniosków o płatność IZ WRPO 2014+ stwierdziła rażąco niski stopień przeprowadzonych konsultacji w zakresie doradztwa, niewspółmierny do założonego i rozliczanego przez Beneficjenta wymiaru pracy doradcy na stałym poziomie 72 godzin miesięcznie, wynikającym z zawartych umów – wydatek wraz  z pomniejszonymi kosztami pośrednimi (300,00 PLN) uznany za niekwalifikowalny na etapie zatwierdzania po kontroli wniosku o płatność RPWP.08.03.02-30-0015/19-004;  c) ujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.02-30-0015/19-006-01  w poz. 5 kwoty zawyżonej o 508,00 PLN (2 200,00 PLN – 1 692,00 PLN) i w poz. 9 kwoty zawyżonej o 790,40 PLN ((2 200,00 PLN – 1 917,60 PLN) + (2 200,00 PLN – 1 692,00 PLN)) - Beneficjent nie przekazał do IZ WRPO 2014+ wyjaśnień i nie uzyskał akceptacji udziału w Usłudze Rozwojowej w przypadku kiedy koszt Usługi Rozwojowej przekracza III kwartyl przez 3 UP – wydatek niekwalifikowalny wraz  z pomniejszonymi kosztami pośrednimi (194,76 PLN) zostanie uznany za niekwalifikowalny na etapie zatwierdzania wniosku o płatność RPWP.08.03.02-30-0015/19-006-01, w tym wkład własny ulegnie odpowiedniemu pomniejszeniu o łączną wysokość 131,53 PLN; | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.210.2018.VI-1 | Żłobek Niepubliczny "U 7 Krasnoludków" s.c. Małgorzata Koszuta Grażyna Rosa | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0058/18 pod względem merytorycznym i finansowym | 15-16 i 20-21.04.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazywania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0058/18-005-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  b) wniesienia wkładu własnego w wysokości niższej niż zadeklarowana w umowie  o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.04.01-30-0058/18-00 oraz we wniosku  o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.04.01-30-0058/18. W przypadku nie wniesienia wkładu własnego w założonej wysokości, IZ WRPO 2014+ może proporcjonalnie uznać część wydatków z dofinansowania za niekwalifikowalne,  c) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0058/18-006 błędnych danych dotyczących wartości następujących wskaźników: „Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami” oraz „Liczba osób pracujących, którym zapewniono opiekę nad dzieckiem do lat 3 (specyficzny)” niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli,  d) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku odpowiednich logotypów (zawarto logotyp Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych zamiast logotypu Europejskiego Funduszu Społecznego) na dokumentach rekrutacyjnych (deklaracjach uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniami dot. przetwarzania danych osobowych), umowach zlecenia opieki nad dzieckiem w żłobku niepublicznym „U 7 Krasnoludków”, ankietach końcowych (10 sztuk) oraz Regulaminie pobytu dziecka w żłobku oraz przyjęcia uczestnika do projektu pt.: „Nowe miejsca w żłobku U 7 Krasnoludków” nr RPWP.06.04.01-30-0058/18, współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, a także braku barwy Rzeczypospolitej Polskiej w zestawieniu znaków na stronie internetowej Beneficjenta,  e) opisania dokumentów finansowych niezgodnie z umową o dofinansowanie nr RPWP.06.04.01-30-0058/18-00. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.584.2018.VI-1 | MDDP Spółka Akcyjna Akademia Biznesu Spółka Komandytowa | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.02-30-0028/19pod względem merytorycznym i finansowym | 26-29.04.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.03.02-30-0028/19-005 po terminie wynikającym z harmonogramu płatności;  b) podania nieprawidłowego numeru umowy o dofinansowanie projektu w opisach dokumentów księgowych. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.165.2018.VI-1 | Uniperfekt - Monika Kandulska | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0013/18pod względem merytorycznym i finansowym | 27-30.04.2021 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły  a) nieosiągnięcia założonej wartości wskaźników rezultatu: „Liczba osób, które powróciły na rynek pracy po przerwie związanej z urodzeniem/wychowaniem dziecka po opuszczeniu programu” oraz „Liczba osób pozostających bez pracy, które znalazły pracę lub poszukują pracy po opuszczeniu programu”. W związku z powyższym IZ WRPO 2014+ może zastosować regułę proporcjonalności na etapie rozliczania końcowego wniosku o płatność;  b) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0013/18-007-01 błędnych danych dotyczących wartości trzech wskaźników produktu: „Liczba miesięcy bieżącego funkcjonowania nowo powstałych miejsc opieki dla 30 dzieci”, „Liczba osób opiekujących się dziećmi w wieku do lat 3 objętych wsparciem w programie” oraz  „Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne (TIK)”, a także dwóch wskaźników rezultatu „Liczba osób pozostających bez pracy, które znalazły pracę lub poszukują pracy po opuszczeniu programu” oraz „Liczba osób pozostających bez pracy, które znalazły pracę lub poszukują pracy po opuszczeniu programu” niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli;  c) ujęcia we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0013/18-007-01 zawyżonej wartości kosztów pośrednich w stosunku do limitu określonego we wniosku o dofinansowanie, umowie od dofinansowanie projektu i Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020. Nadwyżka w kwocie 201,91 PLN jest wydatkiem niekwalifikowalnym i w związku z powyższym kwota we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0013/18-007-01 zostanie pomniejszona na etapie zatwierdzania ww. wniosku;  d) przekazania we wnioskach o płatność nr: RPWP.06.04.01-30-0013/18-006-01 oraz RPWP.06.04.01-30-0013/18-007-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  e) niezastosowania opisu dokumentu księgowego na fakturze VAT nr FAS/11/07/2019/PO, co jest niezgodnie z wymogami umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.04.01-30-0013/18-00 (załącznik nr 13);  f) niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 08/06/2021/DEFS do bazy personelu Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania osoby wykonującej zadania w projekcie na podstawie umowy o pracę, co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.254.2018.VI-1 | Diecezja Kaliska /  Zespół Szkół Technicznych Diecezji Kaliskiej | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0032/18pod względem merytorycznym i finansowym | 12-14 i 17.05.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0032/18-009 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  b) ujęcia w aneksach do umów zawartych przez Partnera Wiodącego z pracownikami zapisów o zastrzeżeniu przez Pracodawcę prawa opóźnienia w wypłacie wynagrodzenia za zrealizowane zajęcia w przypadku opóźnień w wypłacie transzy  z Instytucji Zarządzającej Europejskiego Funduszu Społecznego, co nie jest zgodne  z Rozdziałem II Ochrona wynagrodzenia za pracę art. 85 i art. 86 § 1 Kodeksu Pracy (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1320 ze zm.), a także zapisami wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0032/18 pkt. 5.3, gdzie Beneficjent deklaruje, że Partnerzy posiadają potencjał finansowy gwarantujący płynną obsługę finansową,  c) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0032/18-004 po terminie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.148.2018.VI-1 | Stowarzyszenie Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich PISOP | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.03.02-30-0006/18pod względem merytorycznym i finansowym | 17-20.05.2021 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) w przypadku zasady konkurencyjności przeprowadzonej przez Partnera Wiodącego na usługi doradztwa marketingowego dla PS i PES na terenie subregionu leszczyńskiego zastosowania nieprzejrzystego opisu kryterium oceny ofert ‘doświadczenie’, co jest niezgodne z Sekcją 6.5.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020, błędów obliczeniowych w ocenie złożonej oferty i zastosowania niekorzystnych dla wykonawcy zapisów w zawartej umowie. Ww. naruszenia nie miały ostatecznie wpływu na wynik postępowania;  b) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.07.03.02-30-0006/18-004 danych niezgodnych z dokumentami udostępnionymi w trakcie kontroli;  c) 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.433.149.2018.VI-1 | Stowarzyszenie ETAP | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.03.02-30-0007/18pod względem merytorycznym i finansowym | 19-21 i 24.05.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w zakresie zaangażowania personelu projektu pomimo zaplanowania wydatków w ramach kategorii ‘usługi zlecone’ w ramach pozycji nr 41, 46 i 65 we wniosku o dofinansowanie;  b) zaksięgowania wydatków dotyczących stypendium stażowego dla UP oraz wydatku dotyczącego dostarczenia środków ochrony oraz środków dezynfekcyjnych do podmiotu w Pile na kontach niezgodnych z przedstawionym planem kont;  c) wystawienia w dniu 08.07.2020 r. błędnej korekty zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis z dnia 06.05.2020 r. w kwocie 11 000,00 PLN, ze względu na uwzględnienie na nim również nowej pomocy przyznanej w dniu 08.07.2020 r. w kwocie 200,00 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), a tym samym również zastosowania błędnego kursu euro, co jest niezgodne z art. 11 ust. 3 Ustawy o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej z dnia 30 kwietnia 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 743);  d) braku zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis w dniu 08.10.2020 r. kwocie 10 800,00 PLN, co jest niezgodne z § 4 pkt 1 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);  e) braku aktualnych oświadczeń o wysokości otrzymanej pomoce de minimis oraz formularzy informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis na zwiększone wsparcie pomostowe (200,00 PLN) i przedłużone wsparcie pomostowe (10 800,00 PLN), co jest niezgodne z § 2 ust. 2 pkt 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis (Dz. U. z 2010 r., nr 53, poz. 311 ze zm.);  f) nieprzekazania do UOKiK informacji o udzielonej pomocy de minimis UP w kwocie 10 800,00 PLN, co jest niezgodne z art. 32 Ustawy o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej z dnia 30 kwietnia 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 743);  g) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 i 17 umowy o dofinansowanie projektu;  h) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku zamieszczenia na stronie internetowej Partnera informacji o realizowanym projekcie oraz braku barwy Rzeczypospolitej Polskiej w zestawieniu znaków na stronie internetowej Beneficjenta;  i) utrudnionej ścieżki audytu ze względu na błędy w księgowaniu, w ujmowanych danych we wnioskach o płatność, w opisie dokumentów księgowych i braki w dokumentowaniu udzielonej pomocy de minimis. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.237.2018.VI-1 | Powiat Jarociński | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0015/18pod względem merytorycznym i finansowym | 25-27, 31.05.2021 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:   1. realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień kontroli planowej nr 10/08/2021/DEFS, 2. powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ dotyczącego zamiaru powierzenie przetwarzania danych osobowych, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu, 3. niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 10/08/2021/DEFS do bazy personelu centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania osoby wykonującej zadania w projekcie za weryfikowany okres od października do grudnia 2020 r., co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.493.2018.VI-1 | Terenowy Komitet Ochrony Praw Dziecka w Poznaniu | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0005/18pod względem merytorycznym i finansowym | 31.05–02.06 i 07.06.2021 r. | Uchybienie stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyło:  przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0005/18-002, RPWP.07.02.02-30-0005/18-003 oraz RPWP.07.02.02-30-0005/18-004-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.331.2018.VI-1 | Stowarzyszenie Metropolia Poznań | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.06.02-30-0002/18pod względem merytorycznym i finansowym | 21-24.06.2021 r. | Uchybienia, wydatki niekwalifikowane i nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a) braku właściwej ścieżki audytu podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych; Partner Wiodący oraz Partner – MED COLOMBO Sandra Colombo nie zapewnili dostępu do pełnej dokumentacji projektowej, co uniemożliwiło potwierdzenie, czy wydatki ujęte do rozliczenia zostały faktycznie poniesione, są niezbędne do celów realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu, zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny oraz, czy dotyczą usług wykonanych, co narusza zapisy Podrozdziału 6.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020. Partner Wiodący nie przedłożył dokumentacji merytorycznej potwierdzającej przeprowadzenie szkolenia dla pracowników służby zdrowia oraz nie posiadał dokumentów rekrutacyjnych potwierdzających kwalifikowalność ww. osób, co skutkuje uznaniem kwoty 2 195,00 PLN ujętej do rozliczenia w zatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.06.02-30-0002/18-005 (poz. nr 4-6) za nieprawidłowość. Koszty pośrednie zostają proporcjonalnie obniżone, o kwotę 329,25 PLN. W związku z powyższym łączna kwota nieprawidłowości wynosi 2 524,25 PLN (2 195,00 PLN + 329,25 PLN). IZ WRPO+ wezwie Beneficjenta do zwrotu kwoty stwierdzonej nieprawidłowości wraz z odsetkami odrębnym pismem.  Ponadto ze względu na fakt, iż nie zapewniono również dostępu do pełnej dokumentacji źródłowej Partnera – MED COLOMBO Sandra Colombo, pozwalającej potwierdzić kwalifikowalność wydatków ujętych do rozliczenia w niezatwierdzonych wnioskach o płatność nr: RPWP.06.06.02-30-0002/18-006-01 (poz. 19, 23, 27, 29, 31, 33, 35), RPWP.06.06.02-30-0002/18-007-01 (poz. 1, 3, 5, 7, 9, 11), RPWP.06.06.02.-30-0002/18-008-01 (poz. 8, 11, 13, 15, 17, 18, 19) kwota 62 912,04 PLN stanowi wydatki niekwalifikowalne. Koszty pośrednie zostaną proporcjonalnie obniżone o kwotę 9 436,80 PLN. W związku z powyższym łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych wynosi 72 348,84 PLN (62 912,04 PLN + 9 436,80 PLN). Dokonane zostanie pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych o całkowitą kwotę wydatków nieprawidłowych zawartą w ww. wnioskach o płatność. W miejsce wydatków nieprawidłowych Beneficjent może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem. Wydatki te mogą być przedstawione w tym samym bądź w kolejnych wnioskach o płatność składanych w późniejszym terminie;  b) realizacji projektu niezgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie w zakresie w zakresie prowadzenia rekrutacji UP objętych szkoleniami i zaangażowania wykonawcy szkolenia w oparciu o umowę o dzieło;  c) ujęcia we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.02-30-0002/18-009-01 zaniżonej wartości kosztów pośrednich w stosunku do limitu określonego we wniosku o dofinansowanie, umowie od dofinansowanie projektu i Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020;  d) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.02-30-0002/18-005, RPWP.06.06.02-30-0002/18-007, RPWP.06.06.02-30-0002/18-008-01 oraz RPWP.06.06.02-30-0002/18-009-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  e) ujęcia w opisie dokumentu nr 15/2019 (poz. 8 wniosku o płatność nr RPWP.06.06.02-30-0002/18-008-01) błędnej kwoty kwalifikowalnej;  f) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.06.02-30-0002/18-01 po terminie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.936.2019.VI-1 | Fundacja AKME | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0139/19pod względem merytorycznym i finansowym | 25 i 28-29.06.2021 r. oraz 01.07.2021 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:   1. rozliczenia wydatków dotyczących pozycji nr 8 wniosku o dofinansowanie „miesięczny koszt utrzymania funkcjonującego ŚCZP na terenie REMEDIUM” (wkład własny pieniężny) w sposób nieprzejrzysty oraz brak ich należytego udokumentowania, co stanowi naruszenie podrozdziału 6.2 pkt. 3 lit. g i h *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020,* a także utrudnia właściwą ścieżkę audytu. W związku z powyższym łączna kwota stwierdzonych wydatków niekwalifikowalnych to 16 100,00 PLN (w tym 2 100,00 PLN w ramach kosztów pośrednich).   Ponadto wydatki poniesione w ramach pozycji nr 8 wniosku o dofinansowanie „miesięczny koszt utrzymania funkcjonującego ŚCZP na terenie REMEDIUM”, które nie zostały objęte kontrolą natomiast zostały również ujęte we wnioskach o płatność nr: RPWP.07.02.02-30-0139/19-002 oraz RPWP.07.02.02-30-0139/19-004-01 zostaną uznane za niekwalifikowalne, wraz z proporcjonalnie obliczonymi kosztami pośrednimi;  Dokonane zostanie pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych o całkowitą kwotę wydatków nieprawidłowych zawartą we wnioskach o płatność nr: RPWP.07.02.02-30-0139/19-002, RPWP.07.02.02-30-0139/19-003 i RPWP.07.02.02-30-0139/19-004-01. W miejsce wydatków nieprawidłowych Beneficjent może przedstawić inne wydatki kwalifikowalne, nieobarczone błędem. Wydatki te mogą być przedstawione w tym samym bądź w kolejnych wnioskach o płatność składanych w późniejszym terminie;  b) zatrudnienia osoby stanowiącej personel jednocześnie na podstawie więcej niż jednej umowy o pracę, co jest niezgodne z pkt 1 sekcji 6.15.1 „Stosunek pracy” Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020;  c) realizacji projektu niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w zakresie: harmonogramu realizacji aktualnym na dzień kontroli w ramach nieprzeprowadzenia formy wsparcia w postaci oddziału dziennego oraz zaangażowania personelu projektu pomimo braku przypisania kategorii kosztów „koszty personelu” w ramach pozycji nr 42 we wniosku o dofinansowanie;  d) przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0139/19-002 oraz RPWP.07.02.02-30-0139/19-004-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  e) stosowania niewłaściwego opisu dokumentu księgowego - nieuwzględnienie numeru Umowy o dofinansowanie projektu, informacji, że projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego, nazwy zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu i numeru pozycji oraz nazwy z wniosku o dofinansowanie lub nazwy kategorii kosztów a także kwoty kwalifikowanej z podziałem na źródła finansowania, z podziałem na paragrafy księgowe w opisie do dokumentu księgowego lista płac OR.3231.1.2021 z dnia 12.01.2021 r. oraz ujęcia niespójnych informacji w zakresie źródeł finansowania w opisach do dokumentów księgowych: Faktura VAT nr 1456/2020 z dnia 30.09.2020 r., Faktura VAT nr 1668/2020 z dnia 30.10.2020 r., Faktura VAT nr 1820/2020 z dnia 30.11.2020 r. oraz Faktura VAT nr 1928/2020 z dnia 30.12.2020 r., co jest niezgodnie z § 10 ust. 4 umowy o dofinansowanie nr RPWP.07.02.02-30-0139/19-00;  f) niewprowadzania na bieżąco danych części uczestników objętych wsparciem w zakładce „Monitorowanie uczestników” w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014;  g) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku zamieszczenia na stronie internetowej Partnerów informacji o realizowanym projekcie | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.592.2019.VI-1 | Fundacja Rozwoju Edukacji Małego Inżyniera | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.04-30-0002/19 pod względem merytorycznym i finansowym | 28–30.06.2021 r. | Uchybienie stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyło:  a) przekazania we wnioskach o płatność nr; RPWP.08.01.04-30-0002/19-005-01 oraz RPWP.08.01.04-30-0002/19-006-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.464.2019.VI-1 | Stowarzyszenie Na Rzecz Spółdzielni Socjalnych | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0073/18 pod względem merytorycznym i finansowym | 19-22.07.2021 r. | Zalecenia pokontrolne w odniesieniu do ww. uchybień:  a) dokonywanie analizy w zakresie udzielenia pomocy de minimis i oceny kwalifikowalności podmiotów instytucjonalnych do projektu przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia, zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 743), rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis (Dz. U. z 2010 r., nr 53, poz. 311 ze zm.), rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia  2 lipca 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy de minimis oraz pomocy publicznej  w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1073 ze zm.), jednocześnie mając na uwadze konieczność zapewnienia zgodności z podrozdziałem 8.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020 i Regulaminem konkursu;  b) wystawianie zaświadczeń o udzielonej pomocy w dniu udzielenia pomocy publicznej będącej pomocą de minimis zgodnie z rozporządzeniem 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) i przeliczanie na euro wartości pomocy zgodnie ustawą z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu  w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 743). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.981.2019.VI-1 | Gmina Wieleń | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0083/19pod względem merytorycznym i finansowym | 20–23.07.2021 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0083/19-007-01 w poz. 14 (Nota księgowa nr 2/2021) zawyżonej wartości kosztów wyżywienia dzieci (stanowiącej wkład własny) w stosunku do faktycznego rozchodu żywności w miesiącu maju 2021 r. Kwota w wysokości 109,46 PLN stanowi wydatek niekwalifikowalny. Proporcjonalnemu pomniejszeniu ulegają również koszty pośrednie w wysokości 21,89 PLN. Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych 131,35 PLN. Jednocześnie w przypadku wystąpienia w projekcie dochodu, należy go wykazać w składanych wnioskach o płatność, najpóźniej w momencie składania przez Beneficjenta końcowego wniosku o płatność;  b) przekazania we wnioskach o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0083/19-006-01 oraz RPWP.06.04.01-30-0083/19-007-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  c) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0083/19-004 po terminie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.272.2018.VI-1 | Powiat Złotowski/ Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0050/18pod względem merytorycznym i finansowym | 27-29.07.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) przekazywania we wnioskach o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0050/18-003 i RPWP.08.03.01-30-0050/18-005 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 w zakresie Zadań nr: 1 i 8;  c) braku uwzględnienia wydatków dotyczących wkładu własnego rzeczowego w wyodrębnionej ewidencji księgowej, co jest niezgodne z § 7 pkt. 2 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.03.01-30-0050/18-00;  d) wprowadzenia do bazy personelu w SL2014 danych dotyczących zaangażowania osoby stanowiącej personel za miesiąc październik 2019 r. niezgodnych ze stanem faktycznym;  e) złożenia wniosków o płatność nr: RPWP.08.03.01-30-0050/18-002, RPWP.08.03.01-30-0050/18-004, RPWP.08.03.01-30-0050/18-005, RPWP.08.03.01-30-0050/18-006, RPWP.08.03.01-30-0050/18-008 i RPWP.08.03.01-30-0050/18-009 po terminie;  f) stosowania niewłaściwego opisu do dowodów księgowych - brak ujęcia adnotacji o poniesieniu wydatków w ramach środków trwałych w opisie do dowodu księgowego nr FV 55/2019 z dnia 19.12.2019 r., a także przy numerze pozycji, w nazwie z wniosku o dofinansowanie lub nazwie kategorii kosztów ujęto „koszty bezpośrednie” zamiast „koszt odpłatności za studia podyplomowe” lub „usługi zlecone” w opisie do dowodu księgowego nr FVSW/1910/00054 z dnia 04.10.2019 r., co jest niezgodnie z § 10 ust. 4 umowy o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0050/18-00 (załącznikiem nr 13);  g) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku zamieszczenia na stronie internetowej Beneficjenta informacji o realizowanym projekcie, a także braku barwy Rzeczypospolitej Polskiej w zestawieniu znaków na oświadczeniach Beneficjenta pobranych w wyniku kontroli w wersji pełnokolorowej. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.915.2019.VI-1 | "Drews" Agnieszka Drews | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0118/19pod względem merytorycznym i finansowym | 10-13.08.2021 r. | W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości w realizacji projektu. | NIE | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.985.2019.VI-1 | Gmina Koźmin Wielkopolski | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0086/19pod względem merytorycznym i finansowym | 12-13 oraz 16-17.08.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0086/19-005-01 oraz RPWP.06.04.01-30-0086/19-006-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ dotyczącego zamiaru powierzenia przetwarzania danych osobowych, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu RPWP.06.04.01-30-0086/19-00,  c) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku odpowiednich logotypów na stronie internetowej projektu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1576.2017.VI-1 | Powiat Kaliski/Starostwo Powiatowe w Kaliszu | Kontrola  planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.05-30-0010/17pod względem merytorycznym i finansowym | 17-20.08.2021 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 13/08/2021/DEFS;  b) nieujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.05-30-0010/17-006-01 kosztów pośrednich zgodnie z limitem procentowym 20,00% określonym w umowie  o dofinansowanie oraz w Podrozdziale 8.4 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020;  c) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.03.05-30-0010/17-008-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  d) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu;  e) złożenia wniosków o płatność nr: RPWP.08.03.05-30-0010/17-002 oraz RPWP.08.03.05-30-0010/17-003 po terminie;  f) błędnego obliczenia liczby punktów dla jednej z ofert złożonych w zadaniu II - omyłka ta nie wpłynęła na wynik postępowania, ponieważ przedmiotowa oferta nawet przy zmianie punktacji nie byłaby najkorzystniejszą oraz niezgodnych ze stanem faktycznym oświadczeń o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, po analizie których stwierdzono, że pozostają bez wpływu na wynik postępowania. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.898.2019.VI-1 | Fundacja na Rzecz Rozwoju Dzieci i Młodzieży "Otwarcie" | Kontrola  planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0101/19 pod względem merytorycznym i finansowym | 14-17.09.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) sporządzenia niekompletnego protokołu postępowania o udzielenie zamówienia na świadczenie usług asystenckich dla osób z niepełnosprawnościami – brak informacji o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu przez wykonawców, co jest niezgodne z podrozdziałem 6.5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 oraz omyłek pisarskich i błędów w dokumentacji postępowania pozostających bez wpływu na ostateczny wynik postępowania,  b) przekazania we wnioskach o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0101/19-002, RPWP.07.02.02-30-0101/19-003 i RPWP.07.02.02-30-0101/19-005-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  c) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego w stosunku do IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu,  d) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku na podstronie internetowej w widocznym miejscu, to znaczy bez konieczności przewijania strony w dół, flagi UE z napisem Unia Europejska, braku informacji dotyczącej wartości projektu w krótkim opisie projektu oraz braku odpowiednich logotypów w Zapytaniu ofertowym 2/2020 z dnia 13.07.2020 r.,  e) braku zapisów w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie w zakresie uwzględnienia grup docelowych, do których wsparcie jest adresowane w pierwszej kolejności. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.493.2019.VI-1 | TEB EDUKACJA Sp. z o.o. | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0020/19pod względem merytorycznym i finansowym | 21-24.09.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień rozpoczęcia kontroli planowej nr 14/08/2021/DEFS,  b) stosowania niewłaściwego opisu do dowodu księgowego – brak podpisu osoby upoważnionej przez Beneficjenta potwierdzającego poprawność merytoryczną i formalną Oświadczenia nr DPF63/LES/04.2021 z dnia 30.04.2021 r., co jest niezgodne z § 10 ust. 4 umowy o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0020/19-00 (załącznikiem nr 13),  c) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ dotyczącego zamiaru powierzenia przetwarzania danych osobowych, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu RPWP.08.03.01-30-0020/19-00,  d) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku barwy Rzeczypospolitej Polskiej w zestawieniu znaków na stronie internetowej Beneficjenta,  e) niewprowadzanie do bazy personelu w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 danych dotyczących zatrudnienia p. Agaty Sadowskiej wykonującej zadania w projekcie, zgodnie z dokumentacją źródłową – protokołami odbioru podpisanymi przez p. Agatę Sadowską w miesiącu lutym oraz kwietniu 2021 r., co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014,  f) w przypadku zasady konkurencyjności przeprowadzonej przez Beneficjenta na usługę prowadzenia szkoleń dla nauczycieli Technikum TEB Edukacja w Lesznie i Pile, zastosowania nieprzejrzystego opisu sposobu przyznawania punktacji za kryterium oceny ofert „doświadczenie trenera/kadry trenerskiej”, błędów obliczeniowych w ocenie złożonej oferty i zastosowania niekorzystnych dla wykonawcy zapisów w zawartej umowie. Ww. naruszenia nie miały ostatecznie wpływu na wynik postępowania. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.11.2020.VI-1 | Wielkopolskie Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0020/19pod względem merytorycznym i finansowym | 27–30.09.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) zastosowania w treści trzech umów z wykonawcami w ramach zweryfikowanej zasady konkurencyjności na dostawę sprzętu, zapisów odnośnie opóźnień w płatnościach niezgodnych z ustawą o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 424) oraz kar umownych na wygórowanym poziomie 100,00 %;  b) wykazania do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0028/19-004, dokumentu dotyczącego rozliczenia wynagrodzenia personelu projektu, nie będącego dokumentem księgowym, a jedynie ewidencją czasu pracy w projekcie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.288.2018.VI-1 | Projekt Hub sp. z o.o. | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0067/18  pod względem merytorycznym i finansowym | 18-20.10.2021 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia w końcowym wniosku o płatność nr RPWP.08.03.01-30-0067/18-009-01 zawyżonej o 7 152,00 PLN kwoty wydatków na zakup środków trwałych w stosunku do kwoty limitu środków trwałych określonej we wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0067/18 w ramach poz. 4 (faktura nr 12/2021 dot. zakupu frezarki), co stanowi naruszenie Sekcji 6.12.1 pkt 6 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020, ppkt 7.1.10. lit. e) Regulaminu konkursu nr RPWP.08.03.01-IZ-00-30-001/18, § 2 ust. 6 umowy o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0067/18-00 oraz wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0067/18 o sumie kontrolnej fcb1 967f ed92 a294; łączna kwota stwierdzonych wydatków niekwalifikowalnych wynosi 8 940,00 PLN (tj. 7 152,00 PLN w ramach kosztów bezpośrednich i 1 788,00 PLN w ramach kosztów pośrednich);  b) wprowadzenia do bazy personelu w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 danych dotyczących zatrudnienia pracownika wykonującego zadania w projekcie niezgodnych z dokumentacją źródłową, tj. porozumieniem dodatkowym do umowy o pracę z dnia 18.01.2021 r. (data i okres zaangażowania), co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014;  c) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0067/18-00, a także dotyczącego przekazywania IZ WRPO 2014+ wykazu podmiotów, którym Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych, wynikającego z § 22 ust. 17 umowy;  d) błędnego wyliczenia kosztów pośrednich we wniosku o płatność RPWP.08.03.01-30-0067/18-008-01 – Beneficjent błędnie wyliczył wysokość kosztów pośrednich o 0,13 PLN, jest: 16 595,18 PLN, a powinno być: 16 595,31 PLN (66 381,27 PLN x 25% = 16 595,31 PLN) – skorygowano na etapie informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność wysłanej do Beneficjenta po zakończeniu czynności kontrolnych;  e) przekazania we wnioskach o płatność nr: RPWP.08.03.01-30-0067/18-006, RPWP.08.03.01-30-0067/18-008, RPWP.08.03.01-30-0067/18-009 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  f) opisania części dokumentów finansowych niezgodnie z § 10 ust. 4 umowy o dofinansowanie nr RPWP.08.03.01-30-0067/18-00 (załącznikiem nr 13);  g) w przypadku zasady konkurencyjności przeprowadzonej przez Beneficjenta na dostawę wyposażenia pracowni przedmiotowych w projekcie „Poprawa jakości szkolenia w Zespole Szkół nr 4 im. Powstańców Wielkopolskich w Lesznie” (zapytanie ofertowe z dnia 02.02.2021 r.), sporządzenia protokołu wyboru wykonawcy niezgodnie z formularzami ofertowymi złożonymi przez Oferentów w zakresie udzielonej gwarancji dla części I postępowania. Ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania;  h) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku wymaganych logotypów umieszczonych w widocznym miejscu na stronie internetowej projektu u Beneficjenta http://projecthub.pl/projekt/poprawa-jakosci-szkolenia-w-zespole-szkol-nr-4-im-powstancow-wielkopolskich-w-lesznie-2 oraz niezamieszczenia na ww. stronie internetowej informacji nt. celu projektu, planowanych efektów, wartości projektu i wkładu Funduszu Europejskich. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.1681.2017.VI-1 | Miasto i Gmina Szamotuły | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.01.02-30-0045/17  pod względem merytorycznym i finansowym | 22-27.10.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia zawyżonej wartości wkładu własnego o 724,82 PLN w stosunku do wartości całego wkładu własnego określonego we wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.01.02-30-0045/17. IZ WRPO 2014+ informuje, iż zawyżony wkład własny zostanie odpowiednio pomniejszony/uznany za wydatki niekwalifikowalne na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność, czyli po ustaleniu ostatecznej wartości kosztów przedstawionych do rozliczenia przez Beneficjenta. IZ WRPO 2014+ informuje, iż Beneficjent powinien rozliczać wkład własny proporcjonalnie do wykazywanych wydatków z dofinansowania, nie przekraczając tym samym wartości określonej we wniosku o dofinansowanie.  b) złożenia wniosków o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0045/17-004, RPWP.08.01.02-30-0045/17-005, RPWP.08.01.02-30-0045/17-006, RPWP.08.01.02-30-0045/17-007, RPWP.08.01.02-30-0045/17-008 oraz RPWP.08.01.02-30-0045/17-009 po terminie.  c) niewykazywania we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0045/17-005-02 kategorii podlegającej limitom przy wydatku dotyczącym wkładu własnego rzeczowego  d) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0045/17-009-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.  e) wprowadzenia w zakładce Monitorowanie uczestników w Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014, dat rozpoczęcia wsparcia uczestników/czek projektu niezgodnych ze stanem faktycznym.  f) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ oraz nie przekazania do IZ WRPO 2014+ wykazu podmiotów, którym powierzył dane osobowe, co jest niezgodne z § 22 ust. 12 oraz ust. 17 umowy o dofinansowanie projektu.  g) niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 16/08/2021/DEFS w zakładce Baza personelu w Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania personelu wykonującego zadania w projekcie w marcu 2021 r.  h) wypłaty wynagrodzenia weryfikowanego personelu w zaniżonej wysokości za miesiąc styczeń 2021 r. o 6,12 PLN, niezgodnie warunkami wynagrodzenia z dnia 29.09.2020 r. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.389.2018.VI-1 | Akademia Kształcenia Europejskiego Krzysztof Kuryłowicz | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.05.00-30-0056/18  pod względem merytorycznym i finansowym | 28-29.10 i 04-05.11.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolujący dotyczyły:  a) nieterminowości składania wniosków o płatność, w tym niezłożenia do dnia rozpoczęcia kontroli końcowego wniosku o płatność,  b) niedopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym,  c) przekazywania w formularzu Monitorowania Uczestników w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 danych części uczestników/czek niezgodnych  z dokumentami źródłowymi,  d) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień rozpoczęcia kontroli planowej  nr 14/06/2021/DEFS,  e) prowadzenia dokumentacji w sposób, który utrudnia sprawne prześledzenie poszczególnych procesów dotyczących realizacji projektu, a tym samym właściwą ścieżkę audytu. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.117.2018.VI-1 | Centrum Opieki Zdrowotnej Sanitatis sp. z o.o. | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0121/17  pod względem merytorycznym i finansowym | 18-19.11.2021 r. i 22-23.11.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:   1. niezastosowanie się przez Beneficjenta do zalecenia pokontrolnego z Informacji pokontrolnej nr 07/07/2019/DEFS z dnia 05.08.2019 r. dot. spełniania założonych we wniosku o dofinansowanie kryteriów premiujących, w przypadku realizacji kolejnych projektów, 2. przekazania w zatwierdzonych wnioskach o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0121/17-011, nr RPWP.07.02.02-30-0121/17-013 oraz niezatwierdzonym wniosku o płatność  nr RPWP.07.02.02-30-0121/17-014-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli, 3. nieprecyzyjnego formułowania kryterium oceny ofert „*Doświadczenie*” i sposobu przyznawania punktacji w prowadzonym postępowaniu (bez wpływu na wynik postępowania), 4. szacowania wartości całkowitej zamówienia w kwocie brutto zamiast w kwocie netto, czyli niezgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* (bez wpływu na wybór właściwej procedury wyboru wykonawcy/ów). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.24.2016.VI-1 | Powiat Wrzesiński | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.08.03.01-30-0013/15  pod względem merytorycznym i finansowym | 23-26.11.2021 r | Uchybienie stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyło:   1. powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.03.01-30-0013/15-02. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.935.2019.VI-1 | Instytut Psychoedukacji  Sp. z o.o. | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0138/19  pod względem merytorycznym i finansowym | 25-26 oraz 29-30.11.2021 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) ujęcia do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0138/19-009-01 w poz. 168, 172 oraz 176 zawyżonej wartości kosztów pobytu na oddziale dziennym (wkład własny) w stosunku do faktycznych kosztów. Kwota w wysokości 987,81 PLN stanowi wydatek niekwalifikowalny. Proporcjonalnemu pomniejszeniu ulegają również koszty pośrednie o 98,79 PLN. Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych 1 086,60 PLN;  b) nieprecyzyjnego sformułowania warunków udziału w przeprowadzonym postępowaniu nr 2/2020 (bez wpływu na wynik postepowania);  c) złożenia wniosku nr RPWP.07.02.02-30-0138/19-006 po terminie;  d) przekazywania we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0138/19-006 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  e) błędnego przyporządkowania we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0138/19-009-01 kategorii kosztów z wniosku o dofinansowanie w pozycjach od 168 do 181;  f) 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.433.544.2019.VI-1 | Gmina Sośnie / Centrum Usług Wspólnych | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.04.01-30-0004/19  pod względem merytorycznym i finansowym | 29.11-01.12.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0004/19-009-01 po terminie,  b) błędnego wyliczenia kosztów pośrednich we wniosku o płatność RPWP.06.04.01-30-0004/19-007-01 – Beneficjent błędnie wyliczył wysokość kosztów pośrednich o 4 036,95 PLN, jest: 11 784,44 PLN, a powinno być: 15 821,39 PLN (63 285,56 PLN x 25% = 15 821,39 PLN),  c) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.04.01-30-0004/19-007-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  d) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu w zakresie braku odpowiednich logotypów na dokumentach rekrutacyjnych uczestników/uczestniczek projektu, umowach o świadczenie usług opiekuńczych w projekcie i na stronie internetowej projektu https://www.zlobek.sosnie.pl/, a także braku informacji w krótkim opisie projektu nt. planowanych efektów, wartości projektu i wkładu Funduszy Europejskich na stronie internetowej Beneficjenta http://www.sosnie.pl/projekty-ue/959-pierwszy-publiczny-zlobek-w-gminie-sosnie. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.405.2018.VI-1 | Stowarzyszenie Metropolia Poznań | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.06.01-30-0008/18pod względem merytorycznym i finansowym | 14-17.12.2021 r. | Uchybienia stwierdzone podczas kontroli dotyczyły:  a)przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0008/18-008-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  b) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ oraz nieprzekazania do IZ WRPO 2014+ wykazu podmiotów, którym Beneficjent powierzył dane osobowe, co jest niezgodne z § 22 ust. 12 oraz ust. 17 umowy o dofinansowanie projektu;  c) niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 16/06/2021/DEFS do bazy personelu centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania osoby wykonującej zadania w projekcie za weryfikowany okres od grudnia 2019 r. do lutego 2020 r., co jest niezgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.938.2019.VI-1 | Gmina Sieraków | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.02-30-0141/19 pod względem merytorycznym i finansowym | 14-17.12.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolujący dotyczyły:  a) realizacji projektu niezgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie aktualnym na dzień rozpoczęcia kontroli planowej nr 12/07/2021/DEFS,  b) braku zapisów w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie w zakresie uwzględnienia wszystkich grup docelowych, do których wsparcie jest adresowane  w pierwszej kolejności, pozostające bez wpływu na prawidłowość prowadzonej rekrutacji,  c) przekazania w zatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0141/18-003 oraz niezatwierdzonym na dzień rozpoczęcia kontroli wniosku o płatność nr RPWP.07.02.02-30-0141/19-006-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  d) nieprecyzyjnego sformułowania kryterium oceny ofert „Gwarancja” i sposobu przyznawania punktacji w prowadzonym postępowaniu nr 2021-7405-57420  z dnia 12.07.2021 r. (bez wpływu na wynik postępowania),  e) zawarcia w umowie nr ROO.272.63.2021.FZ zapisów ograniczających roszczenia wykonawców z tytułu zapłaty przysługujących im odsetek, niezgodnie z ustawą  o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych z dnia 08.03.2013 r. (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 424 ze zm.). | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.406.2018.VI-1 | Fundacja Wspierania Rozwoju Okulistyki „Okulistyka 21” | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.06.06.01-30-0009/18 pod względem merytorycznym i finansowym | 20-23.12.2021 r. | Uchybienia stwierdzone przez Pracowników Zespołu Kontrolującego dotyczyły:  a) niewłaściwej realizacji standardów dostępności dla polityki spójności na lata 2014-2020 w zakresie niezapewnienia napisów rozszerzonych do zamieszczonego na stronie internetowej https://retinopatiacukrzycowa.pl/ filmu edukacyjnego nt. retinopatii cukrzycowej,  b) złożenia wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0009/18-008 po terminie,  c) wprowadzenia w błąd Zespołu Kontrolującego w zakresie informacji na temat godzin otwarcia poradni diabetologicznej Gaja Poradnie Lekarskie w Poznaniu w dniu 23.12.2021 r., co uniemożliwiło dokonanie oględzin sprzętu (środków trwałych),  d) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.06.06.01-30-0009/18-010-01 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli,  e) powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym bez dopełnienia obowiązku informacyjnego wobec IZ WRPO 2014+ dotyczącego zamiaru powierzenia przetwarzania danych osobowych, wynikającego z § 22 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.06.01-30-0009/18-00, a także dotyczącego przekazywania wykazu podmiotów, którym powierzono przetwarzanie danych osobowych, wynikającego z § 22 ust. 17 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.06.01-30-0009/18-00,  f) niewłaściwej realizacji działań informacyjnych i promocyjnych projektu ze względu na nieumieszczenie w widocznym miejscu na stronie internetowej https://retinopatiacukrzycowa.pl/, flagi UE z napisem Unia Europejska, to znaczy bez konieczności przewijania strony w dół, w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową, a także niezamieszczenia na ww. stronie internetowej wymaganych informacji nt. planowanych efektów, wartości projektu i wkładu Funduszy Europejskich. | TAK | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, UMWW |
| DEFS.433.980.2019.VI-1 | Miasto Poznań | Kontrola planowa w zakresie oceny prawidłowości  i skuteczności realizacji projektu nr RPWP.07.02.03-30-0001/19 pod względem merytorycznym i finansowym | 27-30.12.2021 r. | Uchybienia i wydatki niekwalifikowalne stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyły:  a) naruszenia w wyborze najkorzystniejszej oferty przez bezpodstawne odrzucenie jednej z ofert w ramach zasady konkurencyjności na wybór wykonawcy usług psychologicznych przeprowadzonej przez Partnera - Gminę Swarzędz/Ośrodek Pomocy Społecznej w Swarzędzu (nr ogłoszenia 1247288).  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) i zgodnie z §4 Rozporządzenia, uznała część wydatków dotyczących usług psychologicznych ujętych do rozliczenia we wniosku o płatność nr RPWP.07.02.03-30-0001/19-003-01 w poz. 75 (Faktura nr 15/2020 z dnia 31.08.2020 r.) za wydatek niekwalifikowalny. Kwota stanowiąca wydatek niekwalifikowalny dla przedmiotowej faktury wynosi 190,00 PLN i stanowi różnicę pomiędzy wartością bezpodstawnie odrzuconej oferty najkorzystniejszej, a wartością oferty wybranej (droższej o 4,00 PLN za każdą rozliczoną godzinę). Jednocześnie koszty pośrednie zostają proporcjonalnie pomniejszone (10,00% x 190,00 PLN = 19,00 PLN). Pozostałe wydatki ujęte do rozliczenia w oparciu o przedmiotową umowę będą pomniejszane odpowiednio na etapie zatwierdzania wniosków o płatność;  b) przekazania we wnioskach o płatność nr: RPWP.07.02.03-30-0001/19-003, RPWP.07.02.03-30-0001/19-004 oraz RPWP.07.02.03-30-0001/19-005 danych niezgodnych z dokumentami źródłowymi udostępnionymi w trakcie kontroli;  c) złożenia wniosków o płatność nr: RPWP.07.02.03-30-0001/19-002 oraz RPWP.07.02.03-30-0001/19-003 po terminie;  d) niewprowadzenia do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 13/07/2021/DEFS w zakładce Baza personelu Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 czasu zaangażowania weryfikowanego personelu wykonującego zadania w projekcie w sierpniu oraz wrześniu 2021 r. na stanowisku koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej;  e) wprowadzenia w zakładce Monitorowanie uczestników Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014, błędnych dat pierwszej formy wsparcia dotyczących 4 uczestniczek projektu;  f ) 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 |