

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Europejskie Centrum Wspierania Innowacji i Nowych Technologii
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	DEFS-VIII.44.3.14.2017
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	UDA-RPPD.07.01.00-20-0019/16-00
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	" <i>NOWY START W ŻYCIU - Aktywna integracja osób doświadczających wielokrotnego wykluczenia społecznego w woj. podlaskim</i> "
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	ul. Św. Mikołaja 1 lok. 27, 15 – 419 Białystok 30, 31 sierpnia, 8, 11, 12 września, 10, 11, 12, 27, 30 października, 15, 16 listopada, 13, 20 grudnia 2017r., 22, 23 marca 2018r.
Zakres /przedmiot kontroli:	Przedmiotem kontroli jest sprawdzenie prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz budżetu państwa i ocena prawidłowości realizacji w/w projektu, a w szczególności weryfikacja wydatków potwierdzająca, że: a) współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność, c) wydatki zadeklarowane przez beneficjenta w związku z realizowanym projektem zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi.
Ustalenia kontroli:	Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są istotne usprawnienia. Stwierdzono poważne niedociągnięcia, które narażają fundusze na nieprawidłowości. Wpływ na prawidłową realizację projektu jest znaczny. • Nieprawidłowości: Nieprawidłowy wybór coacha; Podwójne finansowanie wynajmu Sali; Wydatek nieuzasadniony/niegospodarny (wynajem sali bez zajęć, za dużą liczbą opłaconych przerw kawowych, catering dla os. nieuczestniczącej oraz os. niekwalifikowalnych); Udział osób niekwalifikowalnych; Nieprawidłowy wybór asystentów osób niepełnospr; Nieprawidłowa realizacja zadania (konsultacje z psychodietetykiem); catering poniżej 6h. • Uchybienia: Niespójne zapisy umowy na coacha; W poz. 22 WNP.07.01.00-20-0019/16-007 błędnie wypłacone wynagrodzenie; faktura za catering na szkoleniu opłacona przed realizacją szkolenia, przed podpisaniem umów na realizację szkolenia; Rachunek dn. 01.06.2017r. nie podpisany przez Wystawiającego; protokoły odbioru prac coacha sporządzone po wypłacie wynagrodzenia; Zapisy umowy zlecenia z dn. 03.04.2017r. na coacha budzą wątpliwości odnośnie ustalenia wys. wynagrodzenia; Wypłaty wynagrodzenia II coacha

dokonano zaliczką, umowa nie przewidywała takiej formy wypłaty; Wynagrodzenie coachom wypłacane w formie zaliczek – protokoły odbioru sporządzane później co świadczy o braku nadzoru, sporządzaniu protokołów pro-forma, na potrzeby gromadzenia dokumentacji; Z porównania danych z list obecności z danymi w ewidencjach czasu pracy oraz zamieszczonymi w SL2014 coachów wynikają liczne niezgodności; Brak sporządzonej IŚR 1 uczestniczki – rubryki puste; IŚR brak dat sporządzenia i podpisów osób sporządzających; Niska jakość sporządzonych ISR; Umowa zlec „konsultacje z psychodietetykiem” zawiera zbyt ogólne zapisy; Beneficjent nie informując IZ zmienił sposób realizowania „konsultacji z psychodietetykiem”; Zakresy zadań p. Rutkowskiego uniemożliwiają ich prawidłowe i efektywne wykonywanie; Beneficjent angażował poszczególne osoby na kilku stanowiskach-zbyt mała liczba osób do liczby stanowisk; nie przestrzeganie Regulaminu rekrutacji; Udział 5 osób niekwalifikowalnych nie spełniających przesłanek grup docelowych; Wprowadzenie części danych niezgodnie z informacjami w dokumentach 25 uczestników; Brak uzyskania od części uczestników danych osobowych; Umowy z uczestnikami zawierają uchybienia; Brak umów dotyczących powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu; opis postępu rzeczowego we wnp częściowo niezgodny z ustaleniami kontroli; Zapisy zawarte w dok. „Procedura wyboru i opis przedmiotu zamówienia” nie zostały wprowadzone do treści umowy z wykonawcą; Protokół z wyboru wykonawcy nie zawiera informacji określ w Roz. 6.5.2 pkt. 14 Wytycznych; oszacowanie wartości zamówienia dot. opiekuna os. zależnej oddzielnie dla Lidera i Partnera; Miejsce realizacji projektu nie zostało oznakowane prawidłowo.

Podstawy prawne nieprawidłowości:

1) Wybór coacha - Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dn. 19.09.2016r.: dział 6.5.2: pkt 2 lit a) oraz pkt 2 lit. b), pkt. 17 (aneks do umowy z wykonawcą), dział 6.5 pkt 11 (wybór kolejnego wykonawcy na coacha), a w konsekwencji art. 207 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych;

2) Podwójne finansowanie – §20 ust. 2 Ogólnych Warunków Umów oraz §3 ust. 3 umowy, w zw. z punktem 6.7 Wytycznych (...), a w konsekwencji art. 207 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych.

3) Wydatek nieuzasadniony/niegospodarny (wynajem sali bez zajęć, za duża liczba opłaconych przerw kawowych, catering dla osoby nieuczestniczącej oraz osób niekwalifikowalnych) – art. 207 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych.

4) Udział osób niekwalifikowalnych – zapisy SZOOP RPOWP 2014-2020, określające grupę docelową dla działania 7.1 a w konsekwencji art. 207 ust. 1 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych;

5) wybór asystentów osób niepełnosprawnych – Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dn. 19.09.2016r. dział 6.5 pkt 11, a w konsekwencji art. 207 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych;

6) Nieprawidłowa realizacja zadania (konsultacje z psychodietetykiem), art. 207 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach

	<p>publicznych;</p> <p>7) catering poniżej 6h – Regulamin konkursu: Załącznik nr 11 Wykaz dopuszczalnych stawek dla towarów i usług, a w konsekwencji art. 207 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych;</p>
<p>Zalecenia pokontrolne:</p>	<p>nieprawidł wybór coacha korektę wnp: 003-05 w wys. 11 400,00 zł; 004-03 w wys. 3 800,00 zł; 007-02 w wys. 3 800,00 zł; wynajem sali – podwójne finans korektę wnp: 003-05 w wys. 2 070,00 zł; 004-03 w wys. 2 899,99 zł; 007-02 w wys. 3 300,00 zł oraz W kolejnych wnp nie wykazywanie najmu w wymiarze godz lok; wyd nieuzasadniony – wynajem sali bez zajęć korektę wnp 003-05 w wys. 2 400,00 zł; udział os niekwalifik korektę wnp 003-05 w wys. 130,00 zł; 003-05 w wys. 130,00 zł; 003-05 w wys. 83,84 zł; 004-03 w wys. 36,63 zł; 004-03 w wys. 91,00 zł; 007-02 wys. 117,00 zł; 007-02 w wys. 104,00 zł; 007-02 w wys. 515,21 zł; 007-02 w wys. 343,48 zł; 007-02 w wys. 273,00 zł; wyd nieuzasadn – za duża liczba opłaconych przerw kawowych korektę wnp 007-02 w wys. 260,00 zł; nieprawidł wybór asyst os niepełnospr korektę wnp 003-05 w wys. 4 224,00 zł; 007-02 w wys. 13 152,00 zł; nieprawidł realiz konsultacji z psychodietetykiem korektę wnp 003-05 w wys. 2 000,00 zł; 007-02 w wys. 1 000,00 zł; 007-02 w wys. 1 000,00 zł; wyd nieuzasadn – catering dla os. nieuczestniczącej i niekwalifik korektę wnp 007-02 w wys. 490,00 zł; wyd nieuzasadn – catering poniżej 6h oraz dla os. niekwalifik korektę wnp 007-02 w wys. 1 519,00 zł. Dostosować limit kosztów pośr do 20% kwalifik kosztów bezpośr. W/w wyd niekwalifik dot. tylko wyd wykazyw we wnp w okresie objętym kontrolą. W kolejn wnp nie mogą zostać rozlicz koszty: udziału 5 osób niekwalifik, wynagrodz p. Rutkowskiego coacha, wynagrodz coachów wybranych bez zas konkurencyjności, wynagrodz asyst osób niepełnospr wybranych bez zas konkurencyjności; podwójn finansow najmu lok. Dot. uchybień: stosow spójnych zapisów umów; zachow chronol działań; zapewn nadzoru nad Wykonawc; skoryg błędnie wypłac wynagrodz; weryfikowanie wydatków; Uzupeln podpisu os wystaw rach; poważne dokumentowanie działań, zawieranie umów z jednoznacz zapisami; dokumentow zg ze st. fakt; wypłacanie wynagrodz po wyk. zad; dołożenie starann przy wykonyw działań; sporządź IŚR wskaz uczest; rzetelne wykonyw obow przez Wykonaw; realiz zadań zg z WND; inf IZ o zmianach; zmniejsz działań, za kt odpowiedz jest p. Rutkowski; zweryfik liczby personelu; stosowanie obowiąz dokum (Regul rekrut); przedst produktów z uwzględn ustaleń kontroli; dołoż starann przy wpraw do SL2014; wprowadz prawidł danych uczest; zwiększ nadzoru nad os odpowiedz za przetwarz danych osob; uzysk wszyst. danych wymag od uczest; Dołoż starann przy sporządź dokument uczestn; dopełnienie obowiązków formalnych-podpisy pod umowami; zawieranie umów o powierz przetwarz danych osob podmiotom wykonującym zadania oraz przestrzeg umowy o dofin (Zał nr 5); dołożenie starann przy wykazyw postępu rzecz; zwiększ nadzoru nad os odpowiedz za sporządź wnp; wprowadz do umów wszystkich upubliczn inf; zawieranie umów z os wyłonionymi w ramach prawidłowo przeprowadz postępn; rozważne ustal kar umownych; zapozn i przestrzeg Wytycz; przestrzeg umowy partn; stosow umowy o dofinan (dział inf-prom); oznak miejsce realiz proj</p>
<p>Akta sprawy:</p>	<ul style="list-style-type: none"> • upoważnienie do przeprowadzania kontroli, • pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, • korespondencja z jednostką kontrolowaną, • Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, • Lista sprawdzająca do kontroli <i>w miejscu w trakcie realizacji projektu konkursowego</i> • Lista sprawdzająca do wizyty monitoringowej

Osoby przeprowadzające kontrolę:	<ul style="list-style-type: none">• Justyna Magdalena Szostak – główny specjalista w Referacie Kontroli Projektów Włączenie Społeczne, Kierownik Zespołu Kontrolującego; Departament EFS• Grzegorz Harasim – starszy inspektor w Referacie Kontroli Projektów Włączenie Społeczne, Członek Zespołu Kontrolującego; Departament EFS .
Opracował informację:	Justyna Magdalena Szostak – główny specjalista w Referacie Kontroli Projektów Włączenie Społeczne; Departament EFS
Data opracowania:	07.12.2018r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	Departament Europejskiego Funduszu Społecznego ul. Poleska 89 15-874 Białystok