

**Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez UMWP**

<b>1.</b>	<b>Nazwa podmiotu kontrolowanego<sup>1</sup>:</b>	Rozwiązania Prawne i Biznesowe sp. z o.o.
<b>2.</b>	<b>Numer sprawy:</b>	EFS-IV.44.1.125.2023
<b>3.</b>	<b>Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:</b>	nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0265/19-00
<b>4.</b>	<b>Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:</b>	Kontrola planowa po zakończeniu realizacji projektu konkursowego nr RPPD.07.01.00-20-0265/19 pt. „Aktywny może więcej”
<b>5.</b>	<b>Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:</b>	Miejsce kontroli: ul. Warszawska 44/1, 15-077 Białystok, Termin kontroli: od 21.12.2023 r. do 20.06.2024 r.
<b>6.</b>	<b>Zakres /przedmiot kontroli:</b>	Przedmiotem kontroli jest sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz budżetu państwa i ocena prawidłowości realizacji ww. projektu.
<b>7.</b>	<b>Ustalenia kontroli:</b>	<p>Zespół Kontrolujący stwierdził nieprawidłowości w obszarze prawidłowości rozliczeń finansowych:  Zadanie 8: STAŻE ZAWODOWE</p> <p>W trakcie weryfikacji dokumentacji dot. rozliczenia wydatków poniesionych na zorganizowanie stanowiska pracy stażystów ZK stwierdził, że wydatki zostały dokonane w sposób nieprzejrzysty, nie dotyczą stanowiska pracy stażysty a kosztów bieżących lub wyposażenia jednostki przyjmującej na staż (brak racjonalności i efektywności). Powinny to być wyłącznie materiały w ilości niezbędnej do wykonania zadań stażysty. Przedstawione koszty nie spełniają powyższych warunków.</p> <p>Instytucja Zarządzająca wskazuje przepisy prawa: art. 207 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w związku z § 3 pkt 3 Umowy o dofinansowanie oraz w związku z punktem 6.2 ppkt 3 Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 Beneficjent w świetle prawa powinien zastosować:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• pkt 6.2 Ocena kwalifikowalności wydatków ppkt 3) Wydatkiem kwalifikowalnym jest wydatek spełniający łącznie następujące warunki, m.in.:</li> </ul> <p>f) jest niezbędny do realizacji celów projektu i został poniesiony</p>

		<p>w związku z realizacją projektu</p> <p>g) został dokonany w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskania najlepszych efektów i nakładów. Mając na uwadze powyższe stwierdzono, że Beneficjent wydatkował środki finansowe z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych (art. 207 ust 1 pkt 2).</p>
8.	<b>Zalecenia pokontrolne:</b>	<p>Zaleca się w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej Informacji Pokontrolnej zwrotu kwoty w wysokości kwoty stwierdzonych nieprawidłowości w ramach kosztów pośrednich w zatwierdzonych Wnioskach o płatność, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowej, liczonymi od dnia przekazania środków na wyodrębniony rachunek Projektu do dnia zwrotu środków na konto Instytucji Zarządzającej RPOWP.</p> <p>Zaleca się skorygowanie złożonego i niezatwierdzonego Wniosku o płatność nr: RPPD.07.01.00-20-0265/19-010 o stwierdzone wydatki niekwalifikowalne.</p> <p>2. Obszar: Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta, w tym weryfikacja wskaźników projektu</p> <p>Zaleca się dołożenie większej staranności przy konstruowaniu Wniosku o dofinansowanie w szczególności w zakresie racjonalnego szacowania wartości planowanych wskaźników, późniejszym monitorowaniu poziomu osiągnięcia wskaźników oraz bieżącym informowaniu Instytucji Zarządzającej o zaistniałych trudnościach, aby w przyszłości nie dopuszczać do powielania podobnych uchybień podczas realizacji projektów w ramach RPOWP 2014-2020 w powyższym zakresie.</p>
9.	<b>Akta sprawy:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deklaracje poufności i bezstronności kontrolującego</li> <li>• upoważnienie do przeprowadzania kontroli,</li> <li>• pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych,</li> <li>• korespondencja z Beneficjentem dot. kontroli,</li> <li>• Informacja pokontrolna wraz z załącznikami.</li> </ul>
10.	<b>Osoby przeprowadzające kontrolę:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kamil Zambrzycki – starszy inspektor w Referacie Kontroli, Kierownik Zespołu Kontrolującego; Departament EFS</li> <li>• Beata Puchalska – główny specjalista w Referacie Kontroli, Członek Zespołu Kontrolującego; Departament EFS</li> </ul>
11.	<b>Opracował informację:</b>	Kamil Zambrzycki – starszy Inspektor w Referacie Kontroli; Departament EFS
12.	<b>Data opracowania:</b>	02.08.2024 r.

<b>13.</b>	<b>Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy UMWP w:</b>	Departament Europejskiego Funduszu Społecznego Ul. Poleska 89 15-874 Białystok
------------	--	--

- 1) Podając nazwę podmiotu kontrolowanego należy uwzględnić regulacje dotyczące ochrony danych osobowych, jeśli istnieją przesłanki prawne należy dokonać anonimizacji danych.