

**Informacja Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym
Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020
w zakresie przeprowadzonych kontroli projektów realizowanych w ramach Programu***

Lp.	Rodzaj kontroli/ ilość przeprowadzonych kontroli	Najważniejsze wyniki przeprowadzonych kontroli	Najważniejsze rodzaje wykrytych błędów	Działania naprawcze
1.	<p>Kontrola wniosków o płatność</p> <p>Skontrolowano 100% złożonych wniosków o płatność</p>	<p>W wyniku kontroli wniosków o płatność nie stwierdzono istotnych błędów, a jedynie omyłki pisarskie lub niedokładne wpisywanie danych uczestników projektu w formularzu monitorowania uczestników projektu.</p> <p>Beneficjenci popełnili błędy, które nie wpłynęły na kwalifikowalność wykazanych we wniosku wydatków. Stwierdzone błędy zostały poprawione przez beneficjentów w wyznaczonym terminie.</p>	<ul style="list-style-type: none"> – błędne daty wystawienia dokumentów wykazane we wniosku o płatność, – brak lub nie pełny opis na dokumentach źródłowych, – błędne numery dokumentów/ numery księgowe dokumentów wykazanych we wniosku o płatność, – błędy we wskaźnikach produktu i rezultatu, – rozbieżności między danymi wykazanymi we wniosku o płatność a danymi zawartymi w formularzu monitorowania uczestników projektu, – niedołączenie wymaganych dokumentów (np. informacji o wszystkich uczestnikach projektu, aktualnego harmonogramu udzielania wsparcia, danych personelu projektu), – niezgodność numerów ewidencyjnych/ księgowych, zawartych w zestawieniu, z numerami na dokumentach księgowych potwierdzających poniesione wydatki (typu: lista płac, faktury itp.), – wyciągi bankowe nie zostały opatrzone właściwą klauzulą, potwierdzającą zgodność wydruku z wersją elektroniczną, – brak niektórych wyciągów bankowych, potwierdzających poniesienie wydatków w całości, – nieprawidłowa suma dofinansowania UE. 	<p>Wyniki kontroli nie wykazywały podjęcia działań naprawczych.</p> <p>Nie mniej jednak Instytucja Zarządzająca Programem dążąc do eliminacji drobnych błędów, zorganizowała spotkania dla beneficjentów, wymieniała z nimi korespondencję mailową oraz prowadziła rozmowy telefoniczne, podczas których zwracała uwagę, aby beneficjenci w procesie rozliczania kolejnych projektów oraz dalszego komunikowania się z Instytucją Zarządzającą, wykorzystywali centralny system teleinformatyczny SL2014 oraz zwrócili uwagę na dołączanie do wniosku o płatność wszystkich wymaganych załączników.</p>
2.	<p>Kontrola na miejscu, w tym wizyty</p>	<p>W wyniku kontroli na miejscu stwierdzono co następuje:</p>	<p>– brak należytej staranności podczas przygotowywania dokumentów projektów (błędy</p>	<p>Wyniki kontroli nie wykazywały konieczności podjęcia działań</p>

Ilość przeprowadzonych kontroli: 57	monitoringowe	<ul style="list-style-type: none"> – nie sformułowano istotnych zastrzeżeń w kontrolowanych obszarach dotyczących udzielania zamówień publicznych i pomocy publicznej, – projekty realizowane są co do zasady w sposób poprawny, ale wystąpiły drobne uchybienia, – uczestnicy projektów zostali poinformowani, że biorą udział w projektach dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego, – miejsca realizacji form wsparcia zostały oznaczone prawidłowo, – wszystkie kontrolowane projekty, realizowane były zgodnie umowami zawartymi pomiędzy przedsiębiorcami a beneficjentami, a oczekiwania uczestników zostały spełnione. <p>Projekty, co do zasady, realizowane są w sposób poprawny, ale występują drobne uchybienia. Beneficjenci realizowali formy wsparcia w ramach w ramach projektów w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia.</p>	<p>techniczne, omyłki pisarskie),</p> <ul style="list-style-type: none"> – błąd formalny w przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, – błędy w danych uczestników projektu w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 (kategoria – „Wiarygodność danych i wskaźników”), – miejsca działalności gospodarczej zostały oznaczone niezgodnie z zapisami umów zawartych pomiędzy uczestnikami projektów a beneficjentami oraz zapisami <i>Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i> (kategoria – „Działania informacyjne i promocyjne”), – brak plakatu o minimalnym rozmiarze A3 w dostępnym publicznie miejscu, w którym organizowanym był staż, co jest niezgodne z obowiązkami informacyjnymi, wynikającymi z umów o dofinansowanie projektów (kategoria – „Działania informacyjne i promocyjne”), – brak listy obecności stażystów (kategoria – „Ścieżka audytu”), – przekazane uczestnikom szkoleń materiały zostały oznaczone niezgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu oraz <i>Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i> (kategoria – „Działania informacyjne i promocyjne”), – na dzień przeprowadzenia wizyty monitoringowej nie było możliwości potwierdzenia, że osoba prowadząca zajęcia jest osobą, której beneficjent powierzył wykonanie tego zadania, ponieważ w bazie personelu dostępnej w systemie SL 2014 nie zamieszczono danych prowadzącego (kategoria – „Działania informacyjne i promocyjne”), 	<p>naprawczych.</p> <p>Nie mniej jednak Instytucja Zarządzająca Programem dążąc do eliminacji drobnych błędów, wydała zalecenia pokontrolne dotyczące konieczności:</p> <ul style="list-style-type: none"> – wprowadzania poprawnych danych do centralnego systemu teleinformatycznego SL2014, w zakładce dotyczącej monitorowania uczestników, – weryfikacji poprawności statusu uczestników projektu na rynku pracy w dokumentach projektowych i dokonania ewentualnej ich korekty, – prawidłowego oznakowania miejsca realizacji działań w ramach projektu oraz materiałów przekazywanych jego uczestnikom, – weryfikacji prawidłowości realizacji umów stażowych oraz posiadanych przez organizatora stażu list obecności i ich bieżącego wypełniania, – bieżącego uzupełniania danych personalnych projektu w systemie SL2014. <p>Beneficjenci wdrożyli zalecenia pokontrolne, co zostało zweryfikowane na podstawie kontroli dokumentacji.</p>
--	----------------------	---	---	---

*Opracowano na podstawie „Podsumowania końcowych sprawozdań z audytu i przeprowadzonych kontroli odnośnie wydatków za rok obrachunkowy od 1 lipca 2015 r. do 30 czerwca 2016 r.”