



WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c

Informacja o stwierdzonych błędach i nieprawidłowościach wykrytych przez IP w trakcie weryfikacji wniosków o płatność oraz kontroli i wynikających z ustaleń audytów i kontroli innych instytucji/organów w 2019 roku.

Rozliczanie projektu	Kontrola projektu
- opisy zadań w zakresie danych liczbowych w postępie rzeczowym są rozbieżne z danymi wykazanymi w ramach Monitorowania uczestników projektu, - wartości poszczególnych wskaźników są niezgodne z danymi wykazanymi w ramach Monitorowania uczestników projektu, - brak dokumentów pozwalających na weryfikację wskaźników efektywności zatrudnieniowej, - wartości poszczególnych wskaźników ujęte narastająco są niezgodne z danymi wykazanym w zatwierdzonym wniosku o płatność, - niewłaściwa metodologia mierzenia wskaźników efektywności zatrudnieniowej, - rozbieżności między datami dokumentów wskazanymi we wniosku o płatność a dokumentami źródłowymi, - nieprawidłowe przyporządkowanie dokumentów do zadania oraz kategorii i nazwy kosztu, - data zapłaty wcześniejsza niż data wystawienia dokumentu, - nieprawidłowe wartości brutto dokumentów, - wykazane daty zapłaty są niezgodne z wyciągiem bankowym -data wystawienia dokumentu jest późniejsza niż data sprawdzenia pod względem merytorycznym, -brak dokumentów źródłowych niezbędnych do weryfikacji poszczególnych wydatków, - błędne kwoty rozliczanego podatku VAT - ponowne wykazanie wydatków z poprzedniego okresu, -rozbieżność pomiędzy liczbą godzin wykazaną w kolumnie "Nazwa towaru lub usługi" a bazą personelu, -korekty dokumentów nie są opatrzone datą i podpisem, -podane w Bazie personelu godziny pracy są niezgodne z protokołami odbioru, -błędy w dokumentowaniu oraz wyborze Wykonawcy w ramach Ustawy PZP bądź zastosowania zasady konkurencyjności, -wypłacenie uczestnikom projektu stypendium szkoleniowego w zawyżonej wysokości, -objęcie wsparciem i poniesienie wydatków na osoby niekwalifikujące się do udziału w projekcie,	- niespełnienie procedur rozeznania rynku, - błędy w dokumentowaniu oraz wyborze Wykonawcy w ramach Ustawy PZP bądź zastosowania zasady konkurencyjności, - powierzenie przetwarzania danych osobowych podmiotowi wykonującemu zarządzanie projektem i nie poinformowanie o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Opolu, - brak zgodności danych uczestników projektu zbieranych przez Beneficjenta w formie papierowej z danymi zawartymi w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014, - nieprawidłowość polegającą na zaangażowaniu do realizacji projektu na podstawie stosunku cywilnoprawnego pracowników Partnera zatrudnionych u niego na podstawie stosunku pracy, - uchybienia w zakresie realizacji umowy partnerskiej co do sposobu realizacji zadań merytorycznych powierzonych Partnerowi, - rozbieżność pomiędzy ceną brutto podaną przez zleceniobiorcę w formularzu ofertowym, - rozbieżność danych zawartych w oświadczeniu uczestnika dotyczącym zwrotu kosztów z danymi zawartymi w listach obecności tego uczestnika na poszczególnych formach wsparcia, - niezgodność w treści Oświadczenia kwalifikowalności kandydata stanowiącego załącznik nr 2 do Regulaminu rekrutacji w pkt 9 ze wzorem Oświadczenia kwalifikowalności kandydata stanowiący załącznik nr 2 do Zasad udzielania wsparcia na założenie i prowadzenie działalności gospodarczej w ramach Działania 7.3 Zakładanie działalności gospodarczej RPO WO 2014 -2020 wersja 1 z kwietnia 2016 r., - brak w dokumentacji uczestników projektu Załącznika nr 7 do umowy o dofinansowanie Projektu, - nie wydanie przez Beneficjenta uczestnikom projektu Zaświadczeń o ukończeniu kursu, - nie spełnienie warunków uczestnictwa w projekcie, ujętych wniosku o dofinansowanie, Regulaminie Konkursu dotyczącym projektów złożonych w ramach Osi VII Konkurencyjny rynek

- brak osiągnięcia wskaźników skutkujący koniecznością zastosowaniem reguły proporcjonalności,
- rozliczanie wydatków związanych z zarządzaniem projektem w ramach kosztów bezpośrednich,
- nieprawidłowości w zakresie rozliczania wydatków w projektach partnerskich,
- rozliczenie wydatków niezgodnie z umową o dofinansowanie – przekroczenie wydatków w ramach zadania o ponad 10% oraz przekroczenie kosztów łącznych personelu merytorycznego,
- dokonanie zakupu powyżej kwoty określonej w Taryfikatorze maksymalnych, dopuszczalnych cen towarów i usług typowych,
- realizacja staży niezgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014-2020 .

pracy Działania 7.3 Zakładanie działalności gospodarczej w ramach RPO WO 2014 – 2020 Nabór I Wersja nr 1, kwiecień 2016 r. oraz z dokumentem pod nazwą Zasady Udzielania Wsparcia na Założenie i Prowadzenie Działalności Gospodarczej w ramach Działania 7.3 Zakładanie działalności gospodarczej RPO WO 2014-2020,

- uchybienia w zakresie dokumentów księgowych: zamieszczenie błędnej daty poniesienia wydatku w opisie dokumentu księgowego, brak daty poniesienia wydatku w opisie dokumentu księgowego, błędna data poniesienia wydatku na pieczęci widniejącej na pierwszej stronie dokumentu księgowego, niezgodność numeru ewidencyjnego lub księgowego w opisie dokumentu z numerem widniejącym na dokumencie księgowym, brak sporządzenia opisu dokumentu księgowego potwierdzającego jego związek z projektem, nie umieszczenie na dokumencie księgowym wszystkich jego numerów księgowych,
- uchybienia w zakresie opisów dokumentów księgowych,
- przekroczenie stawek określonych w Taryfikatorze maksymalnych, dopuszczalnych cen towarów i usług typowych (powszechnie występujących) dla konkursowego i pozakonkursowego trybu wyboru projektów, dla których ocena przeprowadzona zostanie w ramach RPO WO 2014 - 2020 w części dotyczącej EFS,
- brak dostarczenia towaru,
- rażące zawyżenie cen elementów zamówienia w stosunku do cen rynkowych,
- zmiana przedmiotu zamówienia dostarczonego do szkoły, w stosunku do przedmiotu zamówienia określonego w Umowie o dofinansowanie projektu,
- niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy - zmiana zakresu świadczenia (100 % wartości zmniejszenia zakresu świadczenia),
- uchybienie polegające na niezgodności podejmowanych przez Beneficjenta w projekcie czynności z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu w jego harmonogramie rzeczowo-finansowym w zakresie terminów,
- nieprawidłowość polegającą na udzieleniu wsparcia w projekcie osobom dla których Beneficjent nie posiadał dokumentów potwierdzających ich kwalifikowalność w projekcie, o których mowa w Rozdziale 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020,
- uchybienie polegające na braku zastosowania mechanizmu odwróconego obciążenia Vat w zakresie zakupionych w ramach projektu laptopów,
- dokonanie zmiany Wniosku o dofinansowanie w trybie określonym w umowie o dofinansowanie,
- prawidłowości ewidencjonowania w PKPiR oraz wykazywania we wnioskach o płatność rachunków do umów zleceń, zamiast ewidencjonowanych do tej pory - list płac,
- brak zgodności danych uczestników projektu zbieranych przez Beneficjenta w formie papierowej z danymi zawartymi w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014,

	- nieprawidłowości finansowe dotyczące braku badań lekarskich przed rozpoczęciem kursu, co było warunkiem obligatoryjnym wzięcia udziału w kursie, - dokonanie zmian we wniosku o dofinansowanie projektu w harmonogramie rzeczowo-finansowym w zakresie terminów realizacji zadań. - nieprawidłowość w związku z podwójnym finansowaniem wydatków dotyczących zakupu kasy rejestrującej raz z refundacji z budżetu państwa, a następnie z projektu. - sposób organizacji staży. - powstanie nieprawidłowości dotyczącej zakupionego przez uczestnika projektu sprzętu, który nie jest wykorzystywany zgodnie z charakterem zaplanowanej działalności gospodarczej, w tym zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo-finansowym. W przedsięwzięciu zaplanowanym przez uczestnika projektu w Biznesplanie brak zgodności ze zdefiniowanymi potrzebami. - brak prowadzenia działalności gospodarczej. - brak kwalifikowalności uczestnika projektu z powodu niewpisywania się w grupę docelową projektu. - bieżące aktualizowanie harmonogramów form wsparcia. - terminowe przekazywanie harmonogramów form wsparcia do IP, zgodnie z Umową o dofinansowanie.
--	---