

Informacja o przebiegu kontroli przeprowadzonej w Getin Noble Bank S.A.

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
<p>Rodzaj kontroli: Kontrola prawidłowości realizacji Umowy Operacyjnej zawartej w dniu 25 lipca 2018 r. pomiędzy Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, działającym jako Menadżer Funduszu Funduszy, a Getin Noble Bankiem S.A., działającym jako Pośrednik Finansowy, w ramach projektu nr RPMA.04.02.00-14-6195/16 (przeprowadzona w formie zdalnej)</p> <p>Termin przeprowadzenia: 19.01.2022 r. – 09.03.2022 r.</p>	<p>Dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 13/2022 z dnia 12.01.2022 r., zmienione upoważnienie nr 30/2022 z dnia 22.02.2022 r., 2. Program kontroli z dnia 12.01.2022 r., 3. Informacja pokontrolna z dnia 30.03.2022 r., 4. Zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej z dnia 	<p>Zakres tematyczny kontroli: Kontrola prawidłowości realizacji Umowy Operacyjnej zawartej w dniu 25 lipca 2018 r., w szczególności obejmowała obszary wskazane przez Departament Rozwoju Regionalnego i Funduszy Europejskich UMWM w Warszawie, w tym: procedury i inne dokumenty dotyczące udzielania kredytów; umowy zawarte w związku ze wsparciem udzielanym przez Instrument Finansowy w formie kredytów na rzecz Ostatecznych Odbiorców; poprawność</p>	<p>Liczba zaleceń pokontrolnych /wniosków pokontrolnych/ rekomendacji: 16</p> <p>Zawiadomienie do rzecznika dyscypliny finansów publicznych: - nie sformułowano</p> <p>Zawiadomienia do organów</p>	<p>Ostateczna Informacja pokontrolna została przekazana do wiadomości Departamentu Rozwoju Regionalnego i Funduszy Europejskich (IZ RPO WM 2014-2020) oraz Wydziału Certyfikacji w Departamencie Budżetu i Finansów (IC RPO WM 2014-2020) oraz Europejskiego Banku Inwestycyjnego</p>

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/ wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
Kontrolowany okres / etap objęty kontrolą: 25.07.2018 r. – 18.01.2022 r.	19.04.2022 r. (uzupełnienia z dnia 4 maja 2022 r.), 5. Ostateczna Informacja pokontrolna wraz z pismem przekazującym stanowisko Instytucji Zarządzającej RPO WM 2014-2020 z dnia 23 maja 2022 r.	naliczania Opłaty za Zarządzanie; ewidencję przepływów finansowych pomiędzy EBI a GNB S.A. do poziomu Ostatecznych Odbiorców; umowy oraz ewidencję księgową w zakresie wkładu krajowego; formularze wniosków lub dokumenty równoważne przedłożone przez Odbiorców Ostatecznych, dotyczące m.in. zgodności z programami i zasadami rewitalizacji; dowody, że wsparcie udzielane poprzez Instrument Finansowy zostało wykorzystane zgodnie z celem; stosowanie przepisów dotyczących pomocy publicznej/ de minimis; prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych; zarządzanie środkami wolnymi; podejmowane działania eliminujące nakładanie się	ścigania: - nie sformułowano	(Menadżera Funduszu Funduszy).

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<p>finansowania przyznanego z EFSD, innych funduszy i programów Unii Europejskiej, a także innych źródeł pomocy krajowej i zagranicznej; Zakres kontroli uwzględniał również zmiany w parametrach kredytów oraz w ich udzielaniu spowodowane pandemią COVID-19.</p> <p>Stwierdzone nieprawidłowości /niezgodności: W ramach kontroli stwierdzono 16 ustaleń odnoszących się do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Naruszenia art. 5.2.4 pkt. a) Umowy Operacyjnej poprzez niewypłacenie 50% Wkładu Programu przed 31 grudnia 2020 r. oraz art. 5.2.4 pkt. b) Umowy Operacyjnej poprzez niewypłacenie 70% Wkładu Programu przed 31 grudnia 2021 r.; 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<ul style="list-style-type: none"> – Niezgodnego z zapisami pkt. 1 ppkt. g) Załącznika B do Umowy Operacyjnej wprowadzenia zapisu do umów inwestycyjnych o pobieraniu prowizji za przedterminową spłatę kredytu; – Nieweryfikowania informacji w zakresie zapobiegania podwójnemu finansowaniu projektów; – Niewystarczającej realizacji zobowiązań wynikających z art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (WE, Euratom) w zakresie zapobiegania konfliktowi interesów; 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<ul style="list-style-type: none"> - Naruszenia art. 10.2.1 i art. 10.2.5 Umowy Operacyjnej poprzez przekroczenie terminu na przesłanie do Menadżera Funduszu Funduszy sprawozdań z realizacji umowy; - Naruszenia art. 10.3.1 pkt. a) Umowy Operacyjnej poprzez nieprzekazanie Menadżerowi Funduszu Funduszy Poświadczenia Wiarygodności w zakresie zarządzania zawierającego oświadczenie kierownictwa w zakresie efektywności kontroli wewnętrznej Pośrednika Finansowego; - Niezamieszczania na oryginałach faktur/ dokumentach księgowych o równoważnej wartości dowodowej przedstawionych 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<p>w celu rozliczenia środków kredytu informacji o współfinansowaniu wydatków ze środków Unii Europejskiej i powiązaniu wydatku z projektem;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Naruszenia art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej w zakresie przeliczania po niewłaściwym kursie równowartości kwoty udzielonej pomocy publicznej/ de minimis w euro, która powinna być przeliczona według średniego kursu walut obcych Narodowego Banku Polskiego obowiązującego w dniu udzielenia pomocy; 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<ul style="list-style-type: none"> - Nieprawidłowego określenia w procedurze wewnętrznej terminu na przesłanie sprawozdania z udzielonej pomocy Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w dniach roboczych, co może prowadzić do przekroczenia terminu wskazanego w § 6 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 sierpnia 2008 r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu tej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz finansów publicznych; - Naruszenia art. 37 ust. 7 w związku z art. 37 ust. 1 pkt. 1 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<p>ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej, poprzez udzielenie pomocy de minimis pomimo nieprzedłożenia przez podmioty ubiegające się o pomoc de minimis podmiotowi udzielającemu pomocy, wraz z wnioskiem o udzielenie pomocy: zaświadczeń o pomocy de minimis oraz pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie, jakie otrzymał w roku, w którym ubiega się o pomoc, oraz w ciągu 2 poprzedzających go lat podatkowych, albo oświadczenia o wielkości tej pomocy otrzymanej w tym okresie, albo oświadczenia o</p>		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<p>nieotrzymaniu takiej pomocy w tym okresie;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Naruszenia § 2 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 sierpnia 2008 r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych, w tym Załącznika nr 1 do rozporządzenia, poprzez niewskazywanie pełnego zakresu informacji (brak podstaw prawnych) lub nieprawidłowych informacji (data podpisania umowy) dotyczących udzielonej pomocy de minimis w 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<p> sprawozdaniach przesyłanych w SHRIMP;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Naruszenia art. 5 ust. 3a) ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej poprzez przekroczenie terminu na wystawienie korekty Zaświadczenia o pomocy de minimis; - Nieprawidłowości w dokumentacji dotyczącej rozliczenia środków kredytu nr 3757/WM/EBI RPO/2020 udzielonego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, który miał zostać uruchomiony w terminie do 31 lipca 2021 r. (brak dokumentacji potwierdzającej rozliczenie pełnej kwoty kredytu 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/ wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		<p>inwestycyjnego w wysokości 433 400,00 zł, dokumentacji potwierdzającej uruchomienie pełnej kwoty kredytu, lub aneksu do umowy, którym zmieniono wartość kredytu);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Naruszenie zapisów pkt 5.2 „Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji” z dnia 21 lipca 2017 r. w zakresie nieoznaczenia części dokumentów związanych z realizacją projektu; - Naruszenia zapisów pkt. 3 i) Załącznika B Umowy Operacyjnej poprzez nie zawarcie w umowach inwestycyjnych zobowiązania Ostatecznych Odbiorców do publikowania informacji i 		

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
		materiałów promocyjnych zgodnie z przepisami EFSI, w tym potwierdzenia finansowania przez Menedżera Funduszu Funduszy. Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: - brak.		

Dokumentacja dotycząca kontroli udostępniana jest na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2019 r., poz. 1429) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.