

Informacja o przebiegu kontroli przeprowadzonej w Mazowieckiej Jednostce Wdrażania Programów Unijnych

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 doraźna w Instytucji Pośredniczącej – Mazowieckiej Jednostce Wdrażania Programów Unijnych w zakresie zadań powierzonych jej do realizacji w ramach Porozumienia z dnia 2 lipca 2015 r. w obszarze rozliczania i kontroli projektów nr RPMA.09.02.02-14-B254/18, RPMA.09.02.02-14-A324/18, RPMA.09.02.02-14-A327/18 oraz RPMA.09.01.00-14-G906/20, w szczególności przeprowadzenia kontroli projektu nr RPMA.09.02.02-14-B254/18.</p> <p>Termin przeprowadzenia: 9 marca 2022 r. – 15 czerwca 2022 r. (zawieszona w okresie 7 kwietnia 2022 r. – 8 czerwca 2022 r.)</p> <p>Kontrolowany okres / etap</p>	<p>Dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: 275/2022 z dnia 8 marca 2022 r., 330/2022 z dnia 28 marca 2022 r., 431/2022 z 7 czerwca 2022 r. 2. Program kontroli z dnia 09.03.2022 r.; 3. Informacja pokontrolna z dnia 07.09.2022 r.; 4. Zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej z dnia 27.09.2022 r.; 5. Ostateczna Informacja pokontrolna z dnia 10.10.2022 r. wraz z pismem przekazującym stanowisko Instytucji Zarządzającej RPO WM 2014-2020 z dnia 17.10.2022 r. 	<p>Zakres tematyczny kontroli:</p> <p>Kontrola doraźna zadań powierzonych Instytucji Pośredniczącej na podstawie Porozumienia nr 1-RF/RF-II-BP/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. (z aneksami) w obszarze rozliczania i kontroli projektów RPMA.09.02.02-14-B254/18, RPMA.09.02.02-14-A324/18, RPMA.09.02.02-14-A327/18, RPMA.09.01.00-14-G906/20 obejmująca:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. przestrzeganie procedur związanych z rozliczaniem i kontrolą projektów RPMA.09.02.02-14-B254/18, RPMA.09.02.02-14-A324/18, RPMA.09.02.02-14-A327/18, RPMA.09.01.00-14-G906/20 (w zakresie kontroli oraz weryfikacji wniosków o płatność przeprowadzanych przez MJWPU); 2. zasadność stwierdzonych nieprawidłowości w ramach kontroli projektu RPMA.09.02.02-14-B254/18 przeprowadzonej przez MJWPU w terminie 19.05.2021 r. – 24.05.2021 r. (zwłaszcza w zakresie: osób objętych wsparciem i liczby godzin zajęć ruchowych); 3. poprawność wyliczenia wartości wydatków niekwalifikowanych/korekty finansowej w ramach kontroli projektu RPMA.09.02.02-14-B254/18 przeprowadzonej przez MJWPU w terminie 19.05.2021 r. – 24.05.2021 r. 	<p>Liczba zaleceń pokontrolnych /wniosków pokontrolnych/ rekomendacji: 3</p> <p>Zawiadomienie do rzecznika dyscypliny finansów publicznych: - nie sformułowano</p> <p>Zawiadomienia do organów ścigania: - nie sformułowano</p>	<p>Brak uwag.</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>objęty kontrolą:</p> <p>lata 2018-2021 z uwzględnieniem zdarzeń z poza tego okresu, jeżeli miały wpływ na zagadnienia objęte kontrolą.</p>		<p>Stwierdzone nieprawidłowości /niezgodności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Błędy/brak wnikliwej analizy doświadczenia wnioskodawcy/partnerów projektów na etapie oceny merytorycznej wniosków o dofinansowanie: nr RPMA.09.02.0214-B254/18, RPMA.09.02.02.14-A324/18 oraz RPMA.09.02.02.14-A327/18. 2. Opóźnienia w realizacji procedur m.in. w zakresie weryfikacji korekty wniosku o płatność (punkt 2b3. procedury 6.2.1 Instrukcji Wykonawczej MJWPU wersja 1.8), sporządzenia informacji pokontrolnej (punkt 3 procedury 9.4.6 Instrukcji Wykonawczej MJWPU wersja 1.8), wezwania do zwrotu informacji pokontrolnej (punkt 8 procedury 9.4.6 Instrukcji Wykonawczej MJWPU wersja 1.8). 3. Wskazanie błędnej nazwy Beneficjenta w liście sprawdzającej z 30 czerwca 2021 r. do kontroli na miejscu sporządzonej w ramach kontroli projekty RPMA.09.02.02-14-B254/18. 4. Nieprawidłowości w sposobie przeprowadzenia kontroli projektu RPMA.09.02.02-14-B254/18: <ul style="list-style-type: none"> • niepozyskanie na etapie procesu kontroli i procedury kontradyktoryjnej wszystkich dokumentów i wyjaśnień niezbędnych do prawidłowej oceny stanu faktycznego i ustalenia wartości korekty finansowej oraz nieprzeanalizowanie całości zgromadzonej dokumentacji we wnikliwy i kompleksowy sposób; • przyjęcie nieprawidłowych założeń/metodologii w ocenie zgromadzonej dokumentacji i ustaleniu wartości wydatków niekwalifikowanych tj. zastosowanie niekorzystnego dla Beneficjenta rozwiązania przy 		

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>wyliczaniu centyla BMI z wykorzystaniem kalkulatora OLAF (od 98 centyla), przeprowadzenie analizy zgromadzonej dokumentacji bez zachowania właściwej sekwencji czynności;</p> <ul style="list-style-type: none"> • błędne ustalenie wartości wydatków niekwalifikowanych. <p>Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: - brak.</p>		

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 2022 r., poz. 902 t.j.) 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.