



WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY

45-315 Opole, ul. Głogowska 25 c

Informacja o stwierdzonych błędach i nieprawidłowościach wynikających z ustaleń audytów i kontroli innych instytucji/organów w 2018 roku

Rozliczanie projektu	Kontrola projektu
- opisy zadań w zakresie danych liczbowych dot. ilości osób w poszczególnych kategoriach 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 wskaźnika, - wartości poszczególnych wskaźników ujęte narastająco są niezgodne z danymi wykazanym w zatwierdzonym wniosku o płatność, - wartości poszczególnych wskaźników są niezgodne z danymi wykazanymi w zakładce Monitorowanie uczestników projektu, - brak dokumentów pozwalających na weryfikację wskaźnika, - nieprawidłowe dane dot. wskaźników ujęte jako wartości osiągnięte w okresie sprawozdawczym oraz wartości osiągnięte od początku realizacji projektu, - niewłaściwa metodologia mierzenia wskaźników efektywności zatrudnieniowej, - wartości poszczególnych wskaźników osiągnięte od początku realizacji projektu oraz w okresie sprawozdawczym są rozbieżne z przedstawionymi w zał. do umowy o dofinansowanie pn. Informacja o wykonaniu kryterium efektywności zatrudnieniowej, - rozbieżności między datami dokumentów wskazanymi w opisach poszczególnych pozycji, - a dokumentami źródłowymi, - rozbieżność między liczbą wypłaconych stypendiów stażowych a liczbą osób uwzględnionych przy płatności składek na ubezpieczenie społeczne, - wykazana refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy jest wyższa od średniego kosztu/osobę założonego we wniosku dofinansowanie, - 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, ujęcie na listach wypłaty świadczeń osób nie wykazanych w zakładce Monitorowanie uczestników projektu, - data wystawienia dokumentu jest późniejsza niż data sprawdzenia pod względem merytorycznym. - niekompletny nr wniosku,	- 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 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 pracy Działania 7.3 Zakładanie działalności gospodarczej w

- brak dokumentów źródłowych niezbędnych do weryfikacji poszczególnych wydatków,
 - brak opisu wskazującego jaka część stypendium została wypłacona,
 - wymagane dodatkowe wyjaśnienia dot. wartości w polach: wydatki kwalifikowalne oraz VAT,
 - podanie w opisie różnych stawek za godzinę zajęć,
 - rozbieżności w dacie zaangażowania danej osoby z danymi ujętymi w bazie personelu,
 - wykazanie wydatków z poprzedniego okresu,
 - brak dokumentu potwierdzającego wniesienie wkładu własnego w postaci użytkowania sal,
 - rozbieżność pomiędzy liczbą godzin wykazaną w kolumnie "Nazwa towaru lub usługi" a bazą personelu,
 - rozbieżność w opisie wydatków związanych z wynagrodzeniem nauczycieli w zestawieniu a opisami w załączonych rachunkach,
 - daty wystawienia dokumentów są rozbieżne z datami wskazanymi na listach płac,
- Monitorowanie uczestników projektu:
- rozbieżności pomiędzy danymi w SL2014 a założeniami ujętymi we wniosku o dofinansowanie,
 - rozbieżności pomiędzy danymi w formularzu monitorowania a danymi dot. wypłaconych zaliczek w ramach dotacji na rozwój działalności gospodarczej wykazanych w zestawieniu,
 - wymagane wyjaśnienie dot. przechowywania dokumentów związanych z projektem,
 - wymagane wyjaśnienie dot. adresu prowadzenia działalności gospodarczej,
 - wymagane oświadczenie związane z zaangażowaniem osób będących personelem projektu, których wynagrodzenie jest rozliczane w ramach danego wniosku o płatność,
 - nieprawidłowa data rozpoczęcia udziału we wsparciu w postaci dotacji,
 - rozbieżności pomiędzy danymi w formularzu monitorowania a opisem zadań w postępie rzeczowym realizacji projektu,
 - rozbieżności w danych SL2014 dot. liczby uczestników w stosunku do poprzedniego okresu rozliczeniowego.
- Baza personelu:
- wymagane zatwierdzenie bazy personelu (w systemie SL2014 baza personelu ma status "w przygotowaniu"),
 - nie wpisanie do bazy personelu osób oceniających formularze rekrutacyjne,
 - nieprawidłowy okres zatrudnienia i czas pracy,
 - rozbieżności pomiędzy czasem pracy wprowadzonym w bazie personelu a rachunkiem wykazanym w zestawieniu dokumentów,
 - rozbieżności w podanych godzinach pracy z danymi przedstawionymi w postępie finansowym projektu (zestawieniu dokumentów),
 - wpisywanie stanowisk niezgodnie z przedstawionymi umowami o pracę,
 - w listach personelu projektu brak lub niewłaściwe dane dot. wymiaru etatu, ilości przepracowanych godzin, rozliczenia wynagrodzeń, formy zatrudnienia,
 - korekty dokumentów nie są opatrzone data i podpisem,
 - podane godziny pracy są niezgodne z protokołami odbioru.

- 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.
--	---