



## **Kontrola projektów POIG w okresie trwałości**

**Grzegorz Zygmunt**

**Fundacja Małych i Średnich Przedsiębiorstw – RIF  
Mazowsze**



## AGENDA

- WYDZIAŁ DS. MONITORINGU – RIF MAZOWSZE
- PODSTAWA PRAWNA KONTROLI
- KONTROLA PROJEKTÓW
- WYBÓR PROJEKTÓW DO KONTROLI
- ZAKRES KONTROLI
- PRZYKŁADY
- RODZAJE REKOMENDACJI



## **WYDZIAŁ DS. MONITORINGU – RIF MAZOWSZE**

**1.4 PO IG** - Wsparcie projektów celowych

**4.1 PO IG** - Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R

**4.2 PO IG** - Stymulowanie działalności B+R przedsiębiorstw oraz wsparcie w zakresie wzornictwa przemysłowego

**4.4 PO IG** - Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym,

**4.6 POIG** - Wsparcie na pierwsze wdrożenie wynalazku

**5.4.1 PO IG** - Zarządzanie Własnością Intelektualną

**6.1 PO IG** - Przygotowanie oraz Wdrożenie Planu Rozwoju Eksportu

**8.1 PO IG** - Wspieranie działalności gospodarczej w dziedzinie gospodarki elektronicznej

**8.2 PO IG** - Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B

## PODSTAWA PRAWNA KONTROLI

Zgodnie z postanowieniami § 10 umowy o dofinansowanie (8.1 PO IG) Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli, udostępnić **wszelką dokumentację związaną z Projektem**, w zakresie realizowanej Umowy :

- Instytucji Zarządzającej,
- Instytucji Pośredniczącej,
- Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia,
- Instytucji Certyfikującej,
- Instytucji Audytowej,
- Komisji Europejskiej,
- innym instytucjom uprawnionym do przeprowadzania kontroli na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień



## **KONTROLA PROJEKTÓW**

Kontrole mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania informacji o wyłonieniu projektu do dofinansowania do dnia upływu 3 lat od zamknięcia Programu (lub do dnia upływu 3 lat następujących po roku, w którym dokonano częściowego zamknięcia PO IG).

## WYBÓR PROJEKTÓW DO KONTROLI

Wyznaczenie projektów do kontroli poprzedzone jest analizą ryzyka uwzględniającą m.in. następujące czynniki:

- wysokość dofinansowania
- zmiana formy prowadzenia działalności
- negatywne informacje na temat Beneficjenta (np. donosy, skargi, anonimowe informacje)
- kontrola projektu w trakcie realizacji lub po zakończeniu
- wskaźniki rezultatu projektu zaplanowane do osiągnięcia w okresie trwałości (zawarcie aneksu wydłużającego termin osiągnięcia wskaźników)

## **PRZESŁANKI KONTROLI**

W przypadku powzięcia w okresie trwałości informacji o wystąpieniu nieprawidłowości w realizacji projektu, w szczególności w zakresie funkcjonowania e-usługi, za zasadne należy uznać w pierwszej kolejności wezwanie Beneficjenta do złożenia wyjaśnień w zakresie stwierdzonych nieprawidłowości.

W przypadku uznania przez RIF przedłożonych wyjaśnień za niewystarczające, bądź brak odpowiedzi ze strony Beneficjenta na wezwanie RIF, konieczne jest przeprowadzenie czynności kontrolnych na miejscu, potwierdzających w sposób jednoznaczny utrzymanie trwałości projektu.

## ZAKRES KONTROLI

- **ocena poddania operacji zasadniczej modyfikacji** (sprawdzenie charakteru własności nabytych w ramach projektu elementów infrastruktury oraz ocena beneficjenta pod względem kontynuowania dotychczasowej działalności produkcyjnej objętej zakresem zrealizowanego projektu),
- **ocena wpływu określonych czynników na charakter i warunki realizacji projektu** (sprawdzenie osiągnięcia głównego celu projektu w tym wskaźników projektu oraz wskaźników rezultatu przewidzianych w okresie trwałości),
- **ocena wystąpienia nieuzasadnionej korzyści po stronie beneficjenta, jego kontrahenta lub innego podmiotu** (skonfrontowanie uzyskania korzyści przez te podmioty z celami dofinansowania danego działania).



## **PONADTO:**

- osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu
- sprawdzenie czy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykorzystywane są do celów związanych z projektem
- wygenerowany przychód
- zasada zakazująca podwójnego finansowania
- archiwizacja dokumentacji związanej z projektem
- informowania opinii publicznej o otrzymanym dofinansowaniu

Wszystkie czynności związane z kontrolą przeprowadza się w sposób jawny, przy udziale Beneficjenta lub upoważnionego przedstawiciela Beneficjenta

## **Wskaźnik rezultatu – utrzymanie 3 stanowisk pracy**

Czy w przypadku złej kondycji finansowej spółki można „rozciągnąć w czasie” okres trwałości projektu, tak aby beneficjent miał możliwość utrzymania wskaźników rezultatu (utrzymanie stanowisk pracy) w okresie 3 letnim.

NIE.

Ograniczenie zatrudnienia w okresie trwałości projektu wiązać się będzie z koniecznością zwrotu części dofinansowania wraz z odsetkami, proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia i utrzymania wskaźników w okresie trwałości.

## **Wskaźniki produktu związane z okresem wdrażania projektu**

Czy wskaźniki produktu, które są związane z okresem wdrażania projektu należy utrzymać w okresie trwałości?

**NIE.**

Realizacja wskaźników produktu musi zostać osiągnięta w 100% na zakończenie realizacji projektu, a w okresie trwałości Beneficjent powinien posiadać dokumentację umożliwiającą potwierdzenie ich zrealizowania.



## Rozbudowa e- usługi

Czy możliwe jest rozwinięcie e-usługi w okresie trwałości o dodatkowe funkcjonalności.

TAK.

Beneficjent w okresie trwałości może poszerzyć swoją ofertę e-usług w firmie, przy czym należy pamiętać, iż nie może to doprowadzić do ograniczenia bądź rezygnacji z obszarów e-usług będących przedmiotem projektu dofinansowanego z funduszy UE.

## **ZAPRZESTANIE DZIAŁALNOŚCI USŁUGOWEJ**

Kiedy dochodzi do zaprzestania działalności a nie jest to naruszeniem trwałości projektu?

E-usługa nie działa, w trakcie kontroli zostaje ustalone, iż jest to wynikiem problemów technicznych (Beneficjent okazuje dokumentację potwierdzającą awarię w serwerowni i trwające prace nad usunięciem usterki i przywróceniem systemu). W trakcie działań pokontrolnych dochodzi do wznowienia funkcjonalności e-usługi – brak naruszenia trwałości projektu.

## **RODZAJE REKOMENDACJI**

### **POZYTYWNA**

- nie stwierdzono naruszenia zasady trwałości projektu

### **NEGATYWNA**

- stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu rozporządzeń nr 1083/2006 oraz 1828/2006:
  - tak  nie



***Dziękuję za uwagę***