



Audyt, ewaluacja i monitoring projektów RPO WŁ na lata 2014-2020 – projekty EFRR – poziom zaawansowany

Prowadzący: Michał Rutkowski

Łódź, listopad 2018 r.



**Rzeczpospolita
Polska**



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu
Społecznego



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**Rzeczpospolita
Polska**



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**Rzeczpospolita
Polska**



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





Spis treści

- Weryfikacja skuteczności kontroli wewnętrznych
- Analiza nadzoru zapewniającego prawidłowe wydatkowanie środków
- Sprawdzenie, czy projekt realizowany jest zgodnie z umową, harmonogramem i przepisami prawa



- Postanowienia umowy, a zapisy wytycznych
 - Czym są wytyczne?
 - Co w przypadku zmiany wytycznych w trakcie trwania umowy?
 - Kto odpowiada za ewentualne niezgodności zapisów wytycznych z rozporządzeniami unijnymi?



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





- Zamówienia w ramach projektu - analiza prawidłowości przeprowadzenia procedur oraz zasadności poniesionych kosztów kwalifikowalnych
- Jedno duże zamówienie czy kilka mniejszych – oto jest pytanie



- Weryfikacja sposobu dokumentowania kosztów oraz sposobu ich pokrycia
- Podatek VAT
 - Zmiany w trakcie realizacji projektu



- Dochód w projekcie tzw. incydentalny oraz wynikający z działalności operacyjnej – obowiązek i horyzont czasowy monitorowania i korygowania dofinansowania



- Trwałość projektu finansowanego ze środków EFRR
 - Określenie pojęcia „trwałość projektu
 - Projekty objęte kontrolą „trwałości projektu” – okres i zakres kontroli.
 - Podstawowe dokumenty regulujące trwałość projektu finansowanego ze środków UE



- Trwałość projektu finansowanego ze środków EFRR
 - Ocena możliwości dokonania zmian w projekcie w okresie jego trwałości – algorytm postępowania:
 - zasadnicza modyfikacja,
 - zmiana charakteru własności infrastruktury,
 - zaprzestanie działalności,
 - wpływ na charakter lub warunki realizacji operacji,
 - uzyskanie „nieuzasadnionej korzyści”.



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





- Sankcje dla beneficjenta związane z całościowym lub częściowym brakiem zachowania zasad trwałości projektu.
- Jak zachować trwałość projektu i uniknąć zwrotu dofinansowania w projekcie – praktyczne rady, dyskusja.



Weryfikacja wskaźników projektu

- Wskaźniki, a cele interwencji publicznej
- WLWK – praktyczne znaczenie
- Praktyczne problemy z pomiarem wskaźników w projektach oraz ryzyka w tym zakresie
- Wskaźniki horyzontalne – wymogi pomiaru



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





Weryfikacja wskaźników projektu

- Określenie prawidłowych źródeł i sposobu pomiaru wskaźników;
- Sankcje za realizację wskaźników na niższym poziomie niż założony, możliwość zmian w zakresie wskaźników na etapie realizacji projektu (już po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu)



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





- Badanie terminowości i kompletności dokumentacji
- Sprawdzenie zgodności wniosków o płatność z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych



- Zweryfikowanie wykonania prac oraz usług w ramach projektu, sposobu jego nadzorowania oraz monitorowania
 - Czy osiągnięcie produktów i rezultatów projektu oznacza zawsze osiągnięcie celu?
- Analiza raportów okresowych



- Sprawdzenie archiwizacji dokumentacji dotyczącej realizowanego projektu
 - Jak długo tak naprawdę beneficjent powinien przechowywać dokumentację projektu?
 - Co gdy projekt z pozoru nie podpada pod pomoc publiczną, a tak naprawdę powinien być nią objęty?



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





Źródła informacji

- Dokumenty krajowe i unijne
- Dokumentacja konkursowa
- Opracowania własne



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne





Dziękuję za uwagę

Michał Rutkowski

607 687791

michal.rutkowski@gruparegio.eu



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**Rzeczpospolita
Polska**



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne

