

Załącznik nr 4

METODOLOGIA DOBORU PRÓBY DO KONTROLI / MONITORINGU ZAWIERANYCH UMÓW WSPARCIA

I Ogólne zasady dotyczące monitoringu i kontroli oraz wyboru próby

- 1.1. Metodologia odnosi się zarówno do kontroli jak i wizyt monitoringowych prowadzonych przez Operatorów projektu Podmiotowego Systemu Finansowania w odniesieniu do uczestników projektu (przedsiębiorcy delegującego pracowników do udziału w usłudze rozwojowej oraz pracowników przedsiębiorcy).
- 1.2. Celem **wizyty monitoringowej**, przeprowadzonej na miejscu realizacji usługi rozwojowej, jest sprawdzenie faktycznego dostarczenia usługi rozwojowej i jej zgodności ze standardami określonymi m.in. w Karcie Usługi. W danym roku kalendarzowym Operator zobowiązany jest do zmonitorowania co najmniej 15% umów zawartych z przedsiębiorcami. Wybór podmiotów podlegających monitoringowi powinien odzwierciedlać strukturę przedsiębiorstw, które zawarły umowę, pod względem wielkości przedsiębiorstwa (w podziale na mikro, małe i średnie przedsiębiorstwa).
- 1.3. **Kontrola na dokumentach** przeprowadzana jest w siedzibie Operatora, jak i u przedsiębiorcy, celem której jest weryfikacja dokumentów rozliczeniowych dostarczonych przez przedsiębiorcę (m.in. dokumentów finansowych, zaświadczeń o ukończeniu usługi rozwojowej) obejmująca sprawdzenie, czy usługi rozwojowe zostały zrealizowane i rozliczone zgodnie z warunkami umowy. Operator dokona kontroli na dokumentach 10 % zrealizowanych umów.
- 1.4. Typowanie umów do kontroli/monitoringu prowadzone będzie na podstawie analizy ryzyka opartej na czynnikach ryzyka. Do kontroli wytypowane zostaną umowy, które uzyskały największą liczbę punktów.
- 1.5. Weryfikacja doboru próby do kontroli będzie przeprowadzana w terminie 5 pierwszych dni roboczych każdego miesiąca.

II. Zasada jednokrotnej weryfikacji umowy o przyznaniu wsparcia

- 2.1. W przypadku doboru do próby umowy, która w danym roku kalendarzowym podlegała już kontroli na dokumentach / wizycie monitoringowej oraz przy założeniu, że kontrole zakończyły się wynikiem pozytywnym, umowa taka nie będzie podlegała już kolejnej kontroli w danym roku kalendarzowym.

III. Szczegółowa metodologia doboru próby

- 3.1. W pierwszej kolejności umowy o przyznaniu wsparcia zostaną podzielone wg kryterium statusu przedsiębiorstwa na trzy grupy:
 - I – mikroprzedsiębiorstwa,
 - II – małe przedsiębiorstwa,
 - III – średnie przedsiębiorstwa;
- 3.2. Kolejno przeprowadzona zostanie analiza ryzyka dla umów wsparcia typowanych do wizyt monitoringowych, jak i kontroli na dokumentach.
- 3.3. Czynniki ryzyka brane pod uwagę przy wyborze umów wsparcia do przeprowadzenia **wizyt monitoringowych**:



I. Łączna wartość dofinansowania w umowach o przyznaniu wsparcia w podziale na mikro, małe i średnie przedsiębiorstwa we wszystkich umowach ogółem od początku projektu (narastająco):

➤ I – mikroprzedsiębiorstwa:

- 1 pkt 0,00 zł – 3 000,00 zł
- 2 pkt 3 000,01 zł - 6 000,00 zł
- 3 pkt 6 000,01 zł – 9 000,00 zł
- 4 pkt 9 000,01 zł – 200 000,00 zł

➤ II – małe przedsiębiorstwa:

- 1 pkt 0,00 zł – 11 750,00 zł
- 2 pkt 11 750,01 zł – 23 500,00 zł
- 3 pkt 23 500,01 zł – 35 250,00 zł
- 4 pkt 35 250,01 zł – 200 000,00 zł

➤ III – średnie przedsiębiorstwa:

- 1 pkt 0,00 zł – 24 750,00 zł
- 2 pkt 24 750,01 zł – 49 500,00 zł
- 3 pkt 49 500,01 zł – 74 250,00 zł
- 4 pkt 74 250,01 zł – 200 000,00 zł

II. Czas pozostający do zakończenia umowy na realizację usługi rozwojowej:

- 1 pkt powyżej 12 miesięcy do 24 miesięcy,
- 2 pkt powyżej 4 tygodnie do 12 miesięcy,
- 3 pkt powyżej 1 tygodnia do 4 tygodni,
- 4 pkt od 1 dnia do 1 tygodnia;

III. Liczba podpisanych umów wsparcia przez jednego przedsiębiorcę we wszystkich umowach ogółem od początku projektu (narastająco):

- 1 pkt 1-2 umowy,
- 2 pkt 3-4 umowy,
- 3 pkt 5-6 umów,
- 4 pkt 7 i więcej umów;

Do próby 15% będą wchodziły umowy o najwyższym wskaźniku ryzyka (suma punktów z poszczególnych czynników ryzyka). W przypadku umów o tej samej liczbie punktów do próby uwzględniona zostanie umowa z większą kwotą dofinansowania.

3.4. Czynniki ryzyka brane pod uwagę przy wyborze umów wsparcia do przeprowadzenia kontroli na dokumentach:



I. Łączna wartość dofinansowania w umowach o przyznaniu wsparcia w podziale na mikro, małe i średnie przedsiębiorstwa podpisanych we wszystkich umowach ogółem od początku projektu (narastająco):

➤ I – mikroprzedsiębiorstwa:

- 1 pkt 0,00 zł – 3 000,00 zł
- 2 pkt 3 000,01 zł - 6 000,00 zł
- 3 pkt 6 000,01 zł – 9 000,00 zł
- 4 pkt 9 000,01 zł – 200 000,00 zł

➤ II – małe przedsiębiorstwa:

- 1 pkt 0,00 zł – 11 750,00 zł
- 2 pkt 11 750,01 zł – 23 500,00 zł
- 3 pkt 23 500,01 zł – 35 250,00 zł
- 4 pkt 35 250,01 zł – 200 000,00 zł

➤ III – średnie przedsiębiorstwa:

- 1 pkt 0,00 zł – 24 750,00 zł
- 2 pkt 24 750,01 zł – 49 500,00 zł
- 3 pkt 49 500,01 zł – 74 250,00 zł
- 4 pkt 74 250,01 zł – 200 000,00 zł

II. Liczba podpisanych umów wsparcia przez jednego przedsiębiorcę we wszystkich umowach ogółem od początku projektu (narastająco):

- 1 pkt 1-2 umowy,
- 2 pkt 3-4 umowy,
- 3 pkt 5-6 umów ,
- 4 pkt 7 i więcej umów;

III. Liczba wizyt monitoringowych / kontroli doraźnych, którym poddany został jeden przedsiębiorca we wszystkich umowach ogółem od początku projektu (narastająco):

- 1 pkt 1 wizyta monitoringowa,
- 2 pkt 1 kontrola doraźna,
- 3 pkt brak wizyt monitoringowych oraz kontroli doraźnych;

IV. Wynik oceny wizyt monitoringowych / kontroli doraźnych przeprowadzonych u jednego przedsiębiorcy we wszystkich umowach ogółem od początku projektu (narastająco):

- 1 pkt co najmniej 1 negatywna informacja z przeprowadzonych wizyt monitoringowych / kontroli doraźnych;

Do próby 10% będą wchodziły umowy o najwyższym wskaźniku ryzyka (suma punktów z poszczególnych czynników ryzyka). W przypadku umów o tej samej liczbie punktów do próby uwzględniona zostanie umowa z większą kwotą dofinansowania.



IV. Kontrole doraźne

4.1. Poza próbą prowadzi się **kontrole doraźne**, co do umów w których istnieje zwiększone ryzyko zaistnienia nieprawidłowości. Przyjmuje się, że zwiększone ryzyko zaistnienia nieprawidłowości występuje w szczególności, gdy:

- usługa rozwojowa jest świadczona w siedzibie, biurze, miejscu prowadzenia działalności gospodarczej przedsiębiorcy będącego beneficjentem umowy wsparcia obejmującej daną usługę,
- uczestnikiem usługi rozwojowej jest jedna osoba,
- usługa rozwojowa została zaoferowana na „zapotrzebowaniu na usługę” Bazy Usług Rozwojowych,
- w trakcie świadczenia usług rozwojowych Operator pozyskał negatywne informacje na temat realizacji usługi rozwojowej.