

**PROCEDURA  
MONITORINGU I KONTROLI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ  
ORAZ WYKORZYSTYWANIA WSPARCIA**

**do projektu „ DOBRY CZAS NA BIZNES ”**

**realizowanego w ramach Poddziałania 8.3.1 Wsparcie na zakładanie działalności  
gospodarczej w formie dotacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa  
Małopolskiego 2014-2020.**

**Postanowienia ogólne**

**§ 1**

1. Monitoring i kontrola ma na celu zweryfikowanie spełnienia przez Grantobiorców warunków otrzymanego wsparcia, w tym w szczególności wywiązania się przez Grantobiorcę z obowiązku nieprzerwanego prowadzenia działalności gospodarczej przez okres minimum 18 miesięcy od dnia jej zarejestrowania.
2. Monitoring i kontrola prawidłowości wydatkowania wsparcia finansowego w formie dotacji udzielonego w ramach Projektu będzie prowadzony poprzez weryfikację przedłożonego przez Grantobiorcę sprawozdania z rozliczenia kwoty przyznanej dotacji, weryfikację dokumentacji związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą poprzez: monitoring Grantobiorców prowadzony przez okres 18 miesięcy po otrzymaniu grantu w formie telefonicznej lub/i elektronicznej oraz poprzez przeprowadzenie kontroli.
3. Weryfikacja sprawozdania oraz kontrole zostaną przeprowadzone przez specjalistów do spraw monitoringu i kontroli MARR S.A.

**Monitoring**

**§ 2**

1. W początkowym etapie po założeniu działalności gospodarczej monitoring Grantobiorców przeprowadzany będzie w formie telefonicznej lub / i mailowej przez specjalistów do spraw monitoringu i kontroli MARR S.A.
2. Kilkakrotny brak odebrania telefonu lub brak odpowiedzi na e-mail w terminie 15 dni roboczych od dnia wysłania wiadomości może spowodować kontrolę doraźną specjalisty ds. monitoringu i kontroli.
3. Monitoring ma na celu okresowe, cykliczne sprawdzenie funkcjonowania firmy, regulowania należności, składania wymaganych deklaracji, wykrywania źródeł potencjalnych problemów .
4. Monitoring prowadzony będzie na podstawie check- listy.

**Kontrola**

**§ 3**

1. Kontrolami zostaną objęci Grantobiorcy, którym została udzielona dotacja.
2. Wszystkie czynności związane z kontrolą przeprowadza się w sposób jawny, przy udziale Grantobiorcy lub upoważnionego przedstawiciela Grantobiorcy.

#### **§ 4**

1. Kontrole w zakresie wykorzystania przez Grantobiorcę dotacji, udzielonej w ramach Projektu, będą przeprowadzone u każdego Grantobiorcy w terminie 18 miesięcy od dnia założenia działalności gospodarczej.
2. Kontrole będą przeprowadzane po zweryfikowaniu przez MARR S.A. sprawozdania złożonego przez Grantobiorcę z rozliczenia kwoty dotacji, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości na etapie weryfikacji sprawozdania przedkładanego przez Grantobiorcę MARR S.A. może przeprowadzić kontrole w zakresie dotyczącym stwierdzonych nieprawidłowości.
4. Kontrole są przeprowadzane z częstotliwością jednej w okresie między 6 a 12 miesiącem prowadzenia działalności oraz kolejnej między 12 a 18 miesiącem prowadzenia działalności.
5. Kontrole mogą mieć charakter kontroli planowanych lub doraźnych, szczególnie w przypadku powzięcia przez MARR SA informacji o nieprawidłowościach.

#### **§ 5**

Kontrola obejmuje w szczególności:

- a) ocenę prawidłowości wykorzystania środków otrzymanych przez Grantobiorcę z dotacji pod kątem zgodności z zapisami zawartymi w harmonogramie finansowo-rzeczowym, oraz umowie o przyznanie środków finansowych na rozpoczęcie działalności.
- b) potwierdzenie zgodności danych i informacji zawartych w sprawozdaniu z rozliczania przyznanej dotacji ze stanem faktycznym;
- c) potwierdzenie faktu prowadzenia przez Grantobiorcę działalności gospodarczej przez minimalny okres 18 miesięcy;
- d) potwierdzenie faktu posiadania sprzętu i wyposażenia zakupionego z otrzymanych środków i wykazanego w sprawozdaniu;

#### **§ 6**

1. Kontrolę planowaną poprzedza wysłanie przez MARR SA do Grantobiorcy w formie listu poleconego lub e-maila zawiadomienia o kontroli. Ustalenie terminu wizyty nie dotyczy kontroli doraźnej.
2. Kontrola odbywa się w obecności Grantobiorcy lub upoważnionego przedstawiciela Grantobiorcy. Lista osób upoważnionych do przeprowadzenia kontroli ze strony MARR S.A. zostanie podana na stronie internetowej projektu.

#### **§ 7**

1. Grantobiorca zobowiązany jest zapewnić Kontrolującemu warunki umożliwiające mu sprawne przeprowadzenie kontroli, w szczególności:
  - a) przedkłada niezwłocznie żądane materiały i dokumenty związane z realizowaną umową o przyznanie środków finansowych na rozwój przedsiębiorczości,
  - b) udziela wyjaśnień, związanych z realizowaną umową o przyznanie środków finansowych,
  - c) umożliwia korzystanie z infrastruktury technicznej na potrzeby prowadzonej wizyty kontrolnej.
2. Kontrolujący w trakcie kontroli ma prawo do:
  - a) wglądu do dokumentów i innych materiałów związanych z realizowaną umową o przyznanie środków finansowych na rozwój przedsiębiorczości;
  - b) sporządzania niezbędnych odpisów, kopii, wyciągów w celu włączenia ich do akt,
  - c) korzystania z informacji zawartych na nośnikach elektronicznych;
  - d) dostępu do miejsca prowadzenia działalności gospodarczej;
  - e) sprawdzania innej dokumentacji związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą, która jest konieczna do potwierdzenia prawidłowej realizacji umowy.

## **§ 8**

1. Z przeprowadzonej kontroli Kontrolujący ma obowiązek sporządzić protokół z zakresu przedmiotu kontroli i jej wyników ze wskazaniem działań naprawczych, które Grantobiorca musi podjąć w celu usunięcia ewentualnych nieprawidłowości w wykorzystaniu środków finansowych przekazanych w ramach Projektu. W skład protokołu wchodzi tabela środków trwałych oraz oświadczenie Grantobiorcy.
2. MARR S.A. przedstawia Grantobiorcy do wglądu protokół w terminie do 10 dni roboczych od dnia przeprowadzenia kontroli.
3. Termin, o którym mowa w ust. 2, może zostać wydłużony w szczególności w przypadkach, gdy konieczne będzie uzyskania dodatkowej interpretacji od właściwych władz w celu jednoznacznego zinterpretowania prawidłowości wykorzystania dotacji przez Grantobiorcę, wystąpienia szczególnie skomplikowanych przypadków lub niespodziewanych trudności. Po otrzymaniu interpretacji MARR S.A. niezwłocznie poinformuje Grantobiorcę o wynikach uzyskanej interpretacji.

## **§ 9**

1. Grantobiorca może zgłosić w formie pisemnej MARR S.A. dodatkowe wyjaśnienia lub umotywowane zastrzeżenia do zawartych w protokole stwierdzeń w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu.
2. W razie zgłoszenia dodatkowych wyjaśnień lub zastrzeżeń, Kontrolujący dokonuje ich analizy i przedstawia w protokole swoje stanowisko zarówno w przypadku stwierdzenia zasadności, jak i w razie nie uwzględnienia w całości lub części wyjaśnień lub zastrzeżeń wniesionych przez Grantobiorcę.
3. MARR S.A. przekazuje protokół Grantobiorcy w terminie 10 dni roboczych od dnia otrzymania dodatkowych zastrzeżeń lub wyjaśnień od Grantobiorcy.
4. Termin, o którym mowa w ust. 3 może zostać wydłużony w przypadkach, gdy konieczne będzie uzyskanie dodatkowej interpretacji od właściwych władz w celu jednoznacznego zinterpretowania prawidłowości wykorzystania dotacji przez Grantobiorcę.
5. Protokół podpisują Grantobiorca oraz kontrolujący. Podpisy składane są na ostatniej stronie protokołu.
6. W przypadku odmowy podpisania przez Grantobiorcę protokołu, kontrolujący sporządza notatkę, a Grantobiorca pisemnie uzasadnia odmowę podpisania protokołu.
7. Protokół zostaje sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz jest przekazywany Grantobiorcy, a drugi zostanie dołączony do dokumentacji projektowej.

## **§ 10**

1. Po upływie 18 miesięcy od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej, Grantobiorca jest zobowiązany do dostarczenia oświadczeń lub/i odpowiedniego wydruku wygenerowanego automatycznie ze strony internetowej Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej o posiadaniu zarejestrowanej działalności gospodarczej oraz o braku okresów zawieszenia działalności gospodarczej.
2. Po upływie 3 miesięcy od dnia ustania monitoringu i kontroli oraz braku odebrania weksla przez Grantobiorcę, weksel zostanie komisyjnie zniszczony w siedzibie MARR S.A.

## **Zwrot udzielonego wsparcia**

### **§ 11**

1. MARR S.A. może żądać od Grantobiorcy zwrotu dotacji wraz z odsetkami ustawowymi, naliczonymi od dnia udzielenia wsparcia w zakresie wypłaconej dotacji w przypadkach gdy:

- a) nie wypełnieni, bez usprawiedliwienia, jednego ze swych zobowiązań i po otrzymaniu pisemnego upomnienia nadal ich nie wypełnienia lub nie przedstawia w okresie 30 dni stosownych wyjaśnień;
  - b) zawiesi działalność lub zaprzestanie prowadzenia działalności przed upływem 18 miesięcy od dnia jej zarejestrowania;
  - c) zmieni formę prawną prowadzonej działalności lub wniesienia przedsiębiorstwa lub jego części do innego podmiotu tytułem wkładu w okresie 18 miesięcy od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej;
  - d) ogłosi lub zgłosi wniosek o ogłoszenie upadłości, likwidacji działalności gospodarczej przed upływem 18 miesięcy od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej;
  - e) przedstawi fałszywe lub niepełne oświadczenia w celu uzyskania dotacji;
  - f) dopuści się nieprawidłowości finansowych, w tym wydatkuje środki otrzymane jako zwrot zapłaconego podatku VAT na pokrycie wydatków innych niż związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą;
  - g) wykorzystuje dotację niezgodnie z harmonogramem rzeczowo- finansowym w szczególności w sytuacji gdy zakupiono towary lub usługi nie ujęte w zestawieniu towarów lub usług przewidzianych do zakupienia;
  - h) utrudnia kontrolę;
  - i) realizuje przedsięwzięcie niezgodnie z postanowieniami niniejszego Procedury lub Umowy o przyznanie środków finansowych.
  - j) na wniosek uprawnionych instytucji kontrolnych.
2. W przypadku wystąpienia okoliczności, o których mowa w ust. 1, w tym w szczególności rozwiązania umowy, o której mowa w ust 1 lit. i) Grantobiorca zobowiązany jest zwrócić w całości otrzymaną dotację wraz z odsetkami ustawowymi na rachunek bankowy MARR S.A. w terminie 7 dni od dnia rozwiązania Umowy.
  3. Odsetki od kwoty wsparcia pobranej w sposób nienależny albo w nadmiernej wysokości albo nieprawidłowo wykorzystanej będą naliczane od dnia przekazania kwoty wsparcia do dnia jej wpływu na rachunek MARR S.A..
  4. W przypadku gdy Grantobiorca nie dokonał w wyznaczonym terminie zwrotu, zgodnie z ust. 2—3, MARR S.A. podejmie czynności zmierzające do odzyskania należnych środków, z wykorzystaniem dostępnych środków prawnych oraz zabezpieczeń złożonych przez Grantobiorcy. Koszty wszelkich czynności związanych z dochodzeniem podlegających zwrotowi środków wsparcia obciążają Grantobiorcę.
  5. Aktualny wzór check listy, zawiadomienia o kontroli oraz protokołu z kontroli zostanie zatwierdzony przez Dyrektora DWP.