



MINISTERSTWO ROZWOJU

DEPARTAMENT
CERTYFIKACJI I DESYGNACJI

Warszawa,

stycznia 2017 r.

10 na kancelar
Angola
WPT

Zdanie

- Broło

Pan
Grzegorz Orawiec
Dyrektor Departamentu
Polityki Regionalnej

Pani
Dorota Szymkiewicz
Dyrektor Biura Certyfikacji
Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego

Szanowni Państwo,

Departament Certyfikacji i Desygnacji zgodnie z Rozdziałem 6 pkt 9 Wytycznych w zakresie procesu desygnacji na lata 2014-2020 przekazuje ostateczną informację pokontrolną z kontroli przeprowadzonej na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 w Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 pełniące również funkcję Instytucji Certyfikującej.

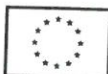
Jednocześnie DCD zwraca się z uprzejmą prośbą o przekazanie informacji o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej (tzn. o ewentualne uzupełnienie informacji przekazanych w pismach z 22 23 grudnia 2016r.).

Z poważaniem,



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Ministerstwo Rozwoju
Plac Trzech Krzyży 3/5, 00-507 Warszawa
tel. 22 273 74 50, fax 22 273 89 06
www.mr.gov.pl
www.funduszeuropejskie.gov.pl

Informacja pokontrolna z kontroli planowej nr 2/2016 służącej potwierdzeniu spełniania kryteriów desygnacji

1. Jednostka kontrolowana

Komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego realizujące zadania Instytucji Zarządzającej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 wynikające z pełnienia przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego funkcji Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej RPO WŚ na lata 2014-2020 tj. Departament Polityki Regionalnej, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Biuro Certyfikacji.

2. Jednostka kontrolująca

Departament Certyfikacji i Desygnacji w Ministerstwie Rozwoju. Kontrola została przeprowadzona przez zespół składający się z następujących pracowników Departamentu:

- p. Włodzimierz Koźlik – kierownik zespołu kontrolującego,
- p. Karina Kalisz – członek zespołu kontrolującego,

na podstawie upoważnienia DCD.V.0120.8.2016.KK.1 z 9 września 2016r.

3. Termin kontroli

Czynności kontrolne na miejscu w dniach 10-12 października 2016r.

4. Cel i zakres kontroli

Potwierdzenie spełniania przez IZ RPO WŚ następujących kryteriów desygnacji określonych w załączniku XIII rozporządzenia (UE) nr 1303/2013:

- 3.A.(i) Procedury dotyczące wniosków o dotacje, oceny wniosków, wyboru finansowania, w tym zaleceń i wskazówek zapewniających wkład operacji w osiąganie celów szczegółowych i wyników odpowiednich osi priorytetowych zgodnie z przepisami art. 125 ust. 3 lit. a) ppkt (i).
- 3.A.(ii) Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez beneficjentów oraz kontroli operacji na miejscu.
- 3.B.(i) Procedury poświadczania wniosków o płatność okresową składanych do Komisji.

Kontrola została przeprowadzona na próbie dokumentacji znajdującej się w Instytucji Zarządzającej RPO WŚ dotyczącej ww. procesów tj. w zakresie:

- nabory:
 - nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15
 - nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-033/16
 - nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16
 - nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-009/15
- wnioski o dofinansowanie:
 - nr RPSW.04.04.00-26-0049/15
 - nr RPSW.04.04.00-26-0026/15
 - nr RPSW.08.05.01-26-0045/16
 - nr RPSW.08.05.01-26-0019/16
 - nr RPSW.09.01.00-26-0008/15
 - nr RPSW.09.01.00-26-0030/15
 - nr RPSW.02.04.00-26-0001/16
- wnioski o płatność:
 - nr RPSW.11.03.00-26-0007/16-002
 - nr RPSW.11.02.00-26-0002/16-002
- kontrole
 - RPSW.11.03.00-26-0009/16-001
 - RPSW.11.02.00-26-0018/16-001
- wnioski o płatność okresową od IZ RPO do KE:

5. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie kontroli

5.1 Nabory

Podstawy prawne m. in.:

- ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2016r. poz. 217; dalej: „ustawa wdrożeniowa”)
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z dnia 31 marca 2015r.

RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15

Dwuetapowy konkurs zamknięty nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 w ramach Osi Priorytetowej 4 „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Działania 4.4 „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego” RPO WŚ na lata 2014-2020 ogłoszony został w dniu 26 listopada 2015r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego - Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. Czynności związane z przeprowadzeniem konkursu były podejmowane przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Woj. Świętokrzyskiego.

Konkurs przewidziany w „Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na 2015 rok” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 272/15 z 25 marca 2015r. Zmiany Harmonogramu zostały przyjęte Uchwałami nr 410/15 z 27 maja 2015r., nr 429/15 z 2 czerwca 2015r., nr 499/15 z 1 lipca 2015r., nr 714/15 z 23 września 2015r. (błąd redakcyjny w treści Uchwały zawartej na stronie internetowej UM¹), i nr 812/15 z 5 listopada 2015r. (w ocenie Zespołu kontrolnego niejasny z punktu widzenia techniki legislacyjnej jest tryb postępowania, w którym dana Uchwała Zarządu jest unieważniana kilka razy np. Uchwała nr 272/15 została unieważniona Uchwałami nr 429/15, nr 714/15 i nr 812/15).

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin przyjęty Uchwałą nr 899/15 z 23 listopada 2015r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego. Wielkość środków przeznaczonych na konkurs to 63 529 412,00 PLN. Termin składania wniosków o dofinansowanie: od 28 grudnia 2015 roku do 21 stycznia 2016r. Regulamin przewidywał na I etapie konkursu m.in. w terminie nie dłuższym niż 60 dni roboczych od dnia zakończenia danego naboru - weryfikację wymogów formalnych oraz ocenę formalną, oraz w terminie do 60 dni roboczych - ocenę merytoryczną.

W ramach konkursu wpłynęło 80 wniosków o dofinansowanie. Ocena prowadzona była w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 4/2015 z 4 sierpnia 2015 r. (kryteria formalne) oraz Uchwałą nr 7/2015 z dnia 14 września 2015r. (kryteria merytoryczne). Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP stanowiący załącznik nr 1 do Uchwały nr 1089/16 z 13 stycznia 2016r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego. Stosowane w trakcie oceny wniosków o dofinansowanie wzory kart nie były załącznikiem do Regulaminu KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 7.3 pkt 4 g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020, stanowiły natomiast załączniki do Regulaminu konkursu (według uzyskanych wyjaśnień m. in.: „IZ nie zdecydowała się na włączenie wzorów kart oceny do regulaminu KOP, gdyż karty oceny merytorycznej są sukcesywnie przyjmowane przez Komitet Monitorujący do każdego Działania przed ogłoszeniem konkursu. Ponadto każda ewentualna zmiana w kartach wiązałaby się dodatkowo z koniecznością zmiany Regulaminu KOP.”). Załączniki do wniosków o dofinansowanie sprawdzane były dwukrotnie tj. w trakcie weryfikacji wymogów formalnych oraz na etapie oceny formalnej (według uzyskanych wyjaśnień m. in.: Departament Koordynacji Strategii i Polityki Rozwoju w MliR nie zgłosił uwag do przesłanych kryteriów oceny formalnej; wymogi formalne i kryteria oceny formalnej zostały zatwierdzone przez KM; w trakcie audytu systemu i ewaluacji nie było ustaleń/zaleceń w tym zakresie). Protokół z oceny formalnej został sporządzony w dniu 11 kwietnia 2016r. Z 80 złożonych wniosków o dofinansowanie, 2 wnioski nie przeszły weryfikacji wymogów formalnych, a 1 wniosek został wycofany. Z pozostałych 77 wniosków poddanych ocenie formalnej, pozytywnie oceniono 73 wnioski, a 4 wnioski zostały odrzucone. Ocenie merytorycznej poddano 73 wnioski o dofinansowanie. Protokół z oceny merytorycznej został sporządzony w dniu 1 lipca 2016r. Protokół końcowy z prac KOP został sporządzony 26 lipca 2016r.

¹<http://bip.sejmik.kielce.pl/dopobrania/2015/4179/uchwala.nr.0714.2015.pdf>

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałami nr 1635/16 z 20 lipca 2016r., nr 1665/2016 z dnia 10 sierpnia 2016r. i nr 1801/2016 z 27 września 2016r. dokonał warunkowego wyboru 6 projektów do dofinansowania oraz wskazał 36 projektów rezerwowych, które spełniły minimum punktowe na ocenie merytorycznej, ale nie zostały wybrane do dofinansowania z uwagi na fakt, że kwota alokacji przeznaczona na konkurs była niewystarczająca.

RPSW.08.05.01-IZ.00-26-033/16

Konkurs zamknięty nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-033/16 na składanie wniosków o dofinansowanie projektów ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Oś Priorytetowa 8. Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo dla Poddziałanie 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU, ogłosił w dniu 29 lutego 2016r. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego który wykonuje funkcje Instytucji Zarządzającej w zakresie realizacji zadań w ramach RPO WŚ na lata 2014 – 2020 dla działań finansowanych z EFS.

Konkurs przewidziany w „Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na 2016 rok” przyjętym Uchwałą nr 900/15 z 23 listopada 2015r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego (brak tej wersji harmonogramu na stronie internetowej poświęconej RPO²), i zaktualizowanym Uchwałą nr 1032/15 z dnia 23 grudnia 2015r., Uchwałą nr 1211/2016 z 24 lutego 2016r. i Uchwałą nr 1677/16 z 10 sierpnia 2016r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin tj. wersja 1.0 z lutego 2016r. przyjęta Uchwałą nr 1208/16 przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, wersja 2.0 z marca 2016r. przyjęta przez Zarząd Uchwałą nr 1299/16. Aktualizacja Regulaminu dotyczyła zapisu w części 1.4.2, w którym doprecyzowano informację na temat maksymalnego poziomu dofinansowania projektu wynoszącego 95% kosztów kwalifikowalnych. Termin składania wniosków o dofinansowanie: od 31 marca 2016r. do 20 kwietnia 2016r. Kwota środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu wynosiła 29 505 000,00 PLN.

W ramach konkursu wpłynęło 56 wniosków o dofinansowanie. Ocena prowadzona była w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 2/2015 z dnia 5 maja 2015r. oraz zaktualizowane Uchwałą nr 30/2016 z dnia 11 lutego 2016r. Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP stanowiący załącznik do Uchwały nr 1390/16 z 27 kwietnia 2016r. W trakcie ocen wniosków wykorzystywano wzory kart do oceny formalnej i do oceny merytorycznej stanowiące załącznik do Regulaminu konkursu, nie zaś stanowiące załącznik do Regulaminu KOP tj. wbrew wymogowi wskazanemu w rozdziale 7.3 pkt 4 g Wytucznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020. *Uzyskane wyjaśnienia m. in.: „Mimo bieżących aktualizacji zapisów we Wzorach karty oceny (...) pod kątem kryteriów zatwierdzanych przez Komitet Monitorujący ocena odbywała się na Wzorze karty oceny (...) stanowiącej załącznik do Regulaminu konkursu zatwierdzonego w dniu 24.02.2016r., który to był upubliczniony na stronie internetowej wraz z załącznikami czyli m.in.: Ogólnymi Kryteriami Wyboru Projektów dla wszystkich Działań/Poddziałań współfinansowanych z EFS w ramach POWŚ na lata 2014-2020, gdzie wszelkie kryteria były szczegółowo opisane wraz z definicjami).*

Harmonogram oceny przewidywał zakończenie etapu oceny formalnej wniosków na dzień 16 maja 2016r., zaś etapu oceny merytorycznej, negocjacji i rozstrzygnięcia konkursu tj. wyboru projektów do dofinansowania - 31 lipca 2016r. (po aktualizacji – 30 września 2016r.). 51 wniosków o dofinansowanie przeszło pozytywnie ocenę formalną, zaś 4 wnioski negatywnie. Jeden wniosek został wycofany przez wnioskodawcę. W wyniku przeprowadzonej oceny merytorycznej do etapu negocjacji zostało skierowanych 15 wniosków. Etap negocjacji pozytywnie przeszło 15 wniosków. Z prac KOP został sporządzony Protokół. Do dofinansowania Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1796/16 z 27 września 2016r. zostało wybranych 15 projektów.

RPSW.09.01.00-IZ.00-26-009/15

Konkurs zamknięty nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-009/15 na składanie wniosków o dofinansowanie projektów ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej 9. Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Działania 9.1 Aktywna integracja zwiększająca szanse na

²<http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/>

zatrudnienie, ogłosił w dniu 19 listopada 2015r. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, który wykonuje funkcje Instytucji Zarządzającej w zakresie realizacji zadań w ramach RPO WŚ na lata 2014 – 2020 dla działań finansowanych z EFS.

Konkurs przewidziany w „Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na 2015 rok” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałami nr 272/15 z 25 marca 2015r., (zmiany przyjęte Uchwałami nr 410/15 z 27 maja 2015r., 429/15 z 2 czerwca 2015r., 499/15 z 1 lipca 2015r., 714/15 z 23 września 2015r. (błąd redakcyjny w treści przedmiotowej Uchwały zawartej na stronie internetowej UM³) i 812/15 z 5 listopada 2015r. Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin przyjęty Uchwałą nr 861/15 z 18 listopada 2015r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego. Termin składania wniosków o dofinansowanie: od 21 grudnia 2015r. do 15 stycznia 2016r. Kwota środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu wynosiła 11 000 000,00 PLN.

Harmonogram (po aktualizacjach) przewidywał ocenę formalną wniosków w dniach 18.01.2016r. - 29.01.2016r., ocenę merytoryczną, negocjacje i rozstrzygnięcie konkursu tj. wybór projektów do dofinansowania w terminie 01.02.2016r. - 31.05.2016r., podpisywanie umów - 01.06.2016r. - 30.06.2016r. W ramach konkursu wpłynęły 52 wnioski o dofinansowanie. Ocena prowadzona była w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 5/2015r. z 4 sierpnia 2015r. oraz zaktualizowane Uchwałą nr 36/2016 z dnia 23 marca 2016r. Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP stanowiącym załącznik nr 1 do Uchwały nr 623/15 z dnia 19 sierpnia 2015r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego. W trakcie ocen wniosków wykorzystywano wzory kart do oceny formalnej i do oceny merytorycznej stanowiące załącznik do Regulaminu konkursu, nie zaś stanowiące załącznik do Regulaminu KOP tj. wbrew wymogowi wskazanemu w rozdziale 7.3 pkt 4 g Wytocznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020. Uzyskane wyjaśnienia: *Celem ograniczenia ilości dodatkowych dokumentów oraz usprawnienia pracy wprowadzono do Załącznika 1 Regulaminu KOP (z 19.08.2015r.), tj.: Wzoru karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego, oświadczenie o bezstronności (o treści takiej jak Załącznik 3) oraz deklaracji poufności (o treści takiej jak Załącznik 4) do tego samego Regulaminu KOP* oraz: *„Dodanie punktu 7 w zastosowanym w konkursie Wzorze karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach konkursu 9.1 wynikało z rekomendacji Audytu Desygnacji RPO WŚ na lata 2014-2020, z którego wynikało że w projektach współfinansowanych z EFS nie było możliwości zweryfikowania wniosków w zakresie zasad zamówień publicznych i ochrony środowiska. Stąd też zastosowano się do ww. rekomendacji i dodano punkt odnoszący się do powyższej kwestii do Wzoru karty w ramach konkursu.”* Pozytywnie ocenę formalną przeszło 48 wniosków o dofinansowanie projektu, a negatywnie – 4. Ocenie merytorycznej poddano 48 wniosków o dofinansowanie. Do dofinansowania - po przeprowadzonych negocjacjach - zostało wybranych 6 (5+1 po ponownej ocenie) projektów - Uchwały Zarządu Woj. Świętokrzyskiego nr 1446/16 z 20 maja 2016r. oraz nr 1739/16 z 31 sierpnia 2016r. Z prac KOP został sporządzony Protokół.

Według g stanu na 12 października br. zawarto 5 umów o dofinansowanie w wyniku przeprowadzenia przedmiotowego konkursu.

RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16

Podstawy prawne procedury pozakonkursowej:

- art. 38. ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020
- Rozdział 8.1 – Zastosowanie trybu pozakonkursowego *Wytocznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020*

Zastosowanie pozakonkursowego trybu wyboru projektów może mieć miejsce przy zaistnieniu łącznie dwóch okoliczności, o których mowa w art. 38 ust. 2 i 3 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020:

- a. wnioskodawcą danego projektu, ze względu na jego charakter lub cel, może być wyłącznie podmiot jednoznacznie określony przed złożeniem wniosku o dofinansowanie;

³<http://bip.sejmik.kielce.pl/dopobrania/2015/4179/uchwala.nr.0714.2015.pdf>

- b. dany projekt ma strategiczne znaczenie dla społeczno-gospodarczego rozwoju kraju lub regionu, lub obszaru objętego realizacją ZIT, lub dotyczy realizacji zadań publicznych.

Zgodnie z Rozdziałem 6.19.2 Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 obowiązującej w terminie realizacji danego procesu (dalej: IW IZ/IC) propozycje projektów pozakonkursowych przekazywane są przez właściwe instytucje do Departamentu Polityki Regionalnej. Po otrzymaniu od uprawnionych podmiotów dokumentacji dotyczącej propozycji projektów pozakonkursowych sporządzana jest lista projektów pozakonkursowych celem jej akceptacji, po czym sporządzana jest dokumentacja na posiedzenie Zarządu Województwa Świętokrzyskiego wraz z Listą projektów pozakonkursowych planowanych do realizacji w ramach RPO WŚ 2014-2020.

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego jako IZ RPO WŚ akceptuje Listę projektów pozakonkursowych planowanych do realizacji w ramach RPO WŚ 2014-2020.

Uchwałą Nr 1084/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13 stycznia 2016r. w sprawie uwzględnienia projektu zakładającego promocję gospodarczą regionu pn. „Świętokrzyskie - hard to pronounce, easy to do business in” zgłoszono projekt do listy projektów pozakonkursowych.

Uchwałą nr 1268/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 marca 2016r. w sprawie przyjęcia Wykazu Projektów Zidentyfikowanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WŚ 2014 - 2020 w ramach trybu pozakonkursowego, stanowiącego Załącznik Nr 5 do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WŚ 2014 – 2020 zatwierdzono projekt pt. *Świętokrzyskie - hard to pronounce, easy to do business in* do umieszczenia na przedmiotowej liście.

5.2 Wnioski o dofinansowanie

Podstawy prawne m. in.:

- ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. poz 1146 z późn. zmianami)
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z dnia 31 marca 2015r.

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.04.04.00-26-0049/15

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0049/15 pn. „STAR – polska ciężarówka. Rozbudowa obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach dla potrzeb stworzenia stałej wystawy poświęconej historii produkcji samochodów ciężarowych Star” został złożony w ramach naboru RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 w dniu 21 stycznia br. przez Muzeum Przyrody i Techniki Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach. Deklaracje poufności zostały podpisane przez oceniających formalnie wniosek (pracowników Urzędu Marszałkowskiego) w dniu 26 stycznia br., oświadczenia o bezstronności 9 lutego 2016r. Wniosek pozytywnie przeszedł weryfikację wymogów formalnych (karty weryfikacji sporządzone przez oceniających w dniu 27 stycznia 2016r.) W piśmie z dnia 23 lutego 2016r. poinformowano wnioskodawcę, że w wyniku dokonanej oceny formalnej (karty oceny formalnej sporządzone przez oceniających w dniu 23 lutego 2016r.) złożony wniosek wymaga uzupełnienia/poprawienia. W piśmie z dnia 4 marca 2016r. wnioskodawca poinformował o dokonaniu wskazanych uzupełnień/poprawek we wniosku o dofinansowanie. W piśmie z dnia 22 marca 2016r. poinformowano wnioskodawcę, że złożony wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną (karty ponownej oceny formalnej sporządzone w dniu 22 marca 2016r.) i został przekazany do oceny merytorycznej.

Deklaracje poufności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie wniosek w dniu 13 kwietnia 2016r. Karty oceny merytorycznej zostały sporządzone przez oceniających 1 i 3 czerwca 2016r. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie – 2 czerwca 2016r. (tzn. z opóźnieniem w odniesieniu do 1-ego oceniającego; Rozdział 6 pkt 2 Regulaminu KOP wskazuje, że deklaracje bezstronności są podpisywane przez Członków KOP będących pracownikami IOK przed przystąpieniem do oceny). Ponieważ w ocenie obu oceniających wniosek nie spełniał jednego z kryteriów dopuszczających ogólnych, nie został poddany ocenie punktowej. Ocena merytoryczna została zweryfikowana przez sekretarza KOP 1 lipca 2016r.

W piśmie z dnia 21 lipca 2016r. wnioskodawca został poinformowany o ww. odrzuceniu wniosku oraz o prawie do wniesienia protestu w ciągu 14 dni. W piśmie z dnia 3 sierpnia 2016r. wnioskodawca odwołał się od wyników oceny. W piśmie z dnia 8 sierpnia 2016r. Departament Polityki Regionalnej (podmiot rozpatrujący protest) w związku z otrzymanym protestem, zwrócił się do Departamentu EFRR o przekazanie dokumentacji dotyczącej przeprowadzonej oceny merytorycznej

przedmiotowego wniosku. W piśmie z dnia 11 sierpnia br. złożony protest wraz z wynikami oceny merytorycznej został przekazany przez Departament EFRR do Departamentu Polityki Regionalnej. W piśmie z dnia 17 sierpnia 2016r. złożony protest został uznany przez DPR za niezasadny, o czym poinformowano m. in. wnioskodawcę (bez pouczenia o prawie do złożenia skargi do sądu administracyjnego tj. wbrew wymogowi zawartemu w art. 58 ustawy wdrożeniowej – wg uzyskanych wyjaśnień: „...omyłkowo nie pouczono Wnioskodawcy o prawie do odwołania do sądu administracyjnego na negatywne rozpatrzenie protestu. Jednocześnie informuję, iż Instytucja Zarządzająca RPO WŚ stosuje stawiane w tym zakresie wymogi ustawy wdrożeniowej i poucza Wnioskodawców o przysługujących im prawach w tym zakresie.”)

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.04.04.00-26-0026/15

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś" został złożony w ramach naboru RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 w dniu 21 stycznia br. przez Gminę Kielce. Oświadczenia o bezstronności i deklaracje poufności zostały podpisane przez oceniających formalnie wniosek (pracowników Urzędu Marszałkowskiego) w dniu 26 stycznia br. Wniosek pozytywnie przeszedł weryfikację wymogów formalnych (karty weryfikacji sporządzone przez oceniających w dniu 28 stycznia 2016r.). Karty oceny formalnej zostały sporządzone przez oceniających w dniu 1 marca 2016r. W piśmie z dnia 1 marca 2016r. poinformowano wnioskodawcę, że w wyniku dokonanej oceny formalnej złożony wniosek wymaga uzupełnienia/poprawienia. W piśmie z dnia 15 marca 2016r. wnioskodawca dokonał wskazanych uzupełnień/poprawek we wniosku o dofinansowanie. W piśmie z dnia 31 marca 2016r. poinformowano wnioskodawcę, że złożony wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną (karty ponownej oceny formalnej sporządzone w dniu 31 marca 2016r.) i został przekazany do oceny merytorycznej. Deklaracje poufności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie wniosek w dniu 13 kwietnia 2016r., oświadczenia o bezstronności 17 maja 2016r. tj. po sporządzeniu kart oceny merytorycznej, co nastąpiło 11 maja 2016r. Rozdział 6 pkt 2 Regulaminu KOP wskazuje, że deklaracje bezstronności są podpisywane przez Członków KOP będących pracownikami IOK przed przystąpieniem do oceny). Wniosek w ocenie obu oceniających spełniał wszystkie adekwatne kryteria dopuszczające (ogólne i sektorowe), a na ocenie punktowej uzyskał 39 punktów na 48 możliwych tj. powyżej 60 % wymaganego limitu. Ocena merytoryczna została zweryfikowana przez sekretarza KOP 1 lipca 2016r.

W piśmie z dnia 21 lipca 2016r. poinformowano wnioskodawcę m. in., że projekt znalazł się na liście podstawowej projektów dopuszczonych do drugiego etapu konkursu. W piśmie z dnia 10 sierpnia 2016r. zaproszono przedstawicieli wnioskodawcy do podpisania preumowy w dniu 26 sierpnia 2016r.

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.08.05.01-26-0045/16

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0045/16 pn. „Przyszłość w moich rękach – wsparcie uczniów z wadą słuchu i mowy” został złożony w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-033/16 w dniu 20 kwietnia 2016r przez Przedsiębiorstwo usługowo-handlowe „Ram” Paulina Baran. Oświadczenie o bezstronności i deklaracja poufności zostały podpisane przez osobę oceniającą formalnie – 6 maja 2016r., zaś przez osobę zatwierdzającą – 27 kwietnia 2016r. Karta oceny formalnej została sporządzona i zatwierdzona w dniu 6 maja 2016r. W piśmie z dnia 6 maja 2016r. poinformowano wnioskodawcę, że z powodu niespełnienia jednego z kryteriów formalnych wniosek nie będzie podlegał dalszej ocenie oraz, że nie ma możliwości złożenia poprawionego wniosku. Poinformowano także o prawie do złożenia protestu.

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.08.05.01-26-0019/16

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0019/16 pn. „Buskie Centrum Kadr Białej Gospodarki” został złożony w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-033/16 w dniu 20 kwietnia br. przez Centrum Edukacji Sigma Sp. z o.o.

Oświadczenie o bezstronności i deklaracja poufności zostały podpisane przez osobę oceniającą formalnie wniosek 10 maja 2016r., zaś przez osobę zatwierdzającą – 27 kwietnia 2016r. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną (karta oceny formalnej została sporządzona i zatwierdzona w dniu 10 maja 2016r.) i został skierowany do oceny merytorycznej. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez osoby oceniającą merytorycznie wniosek – 17 czerwca 2016r. i 8 lipca 2016r., deklaracje poufności – 18 maja 2016r. Karty oceny merytorycznej zostały sporządzone 17 czerwca i 8 lipca br.

Obaj oceniający merytorycznie wniosek stwierdzili, że wniosek nie spełnia jednego z kryteriów dostępu. Z tego powodu wniosek nie podlegał ocenie punktowej. W piśmie z dnia 5 października

2016r. poinformowano wnioskodawcę o odrzuceniu wniosku na etapie oceny merytorycznej oraz o prawie do złożenia protestu.

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.09.01.00-26-0008/15

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.01.00-26-0008/15 pn. „Buskie Centrum Kadr Białej Gospodarki” został złożony w ramach naboru RPSW.09.01.00-IZ.00-26-009/15 w dniu 15 stycznia br. przez Wyższą Szkołę Biznesu i Przedsiębiorczości w Ostrowcu Świętokrzyskim. Oświadczenie o bezstronności i deklaracja poufności zostały podpisane przez osobę oceniającą formalnie wniosek 20 stycznia 2016r. zaś przez osobę zatwierdzającą – 18 stycznia 2016r. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną (karta oceny formalnej została sporządzona i zatwierdzona w dniu 20 stycznia 2016r.; i został skierowany do oceny merytorycznej. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez osoby oceniające merytorycznie wniosek – 19 lutego 2016r. deklaracje poufności – 8 lutego 2016r. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę merytoryczną (karty oceny merytorycznej zostały sporządzone 19 lutego 2016r.). W piśmie z dnia 11 marca br. poinformowano wnioskodawcę o wynikach oceny merytorycznej i zaproszono do negocjacji. Negocjacje odbyły się 24 marca br. i zakończyły się podpisaniem protokołu wskazującego zakres możliwych zmian w złożonym wniosku o dofinansowanie. Wraz z pismem z dnia 30 marca br. złożono poprawiony w wyniku ww. negocjacji wniosek o dofinansowanie. Protokół sporządzony 5 kwietnia br. wskazuje na niezgodności w złożonym wniosku o dofinansowanie w odniesieniu do ustaleń negocjacji, o czym poinformowano wnioskodawcę w piśmie z dnia 5 kwietnia br. Poprawiony wniosek o dofinansowanie został złożony wraz z pismem z 11 kwietnia br. Wnioskodawca w mailu z 12 kwietnia br. poinformował także IZ o występujących problemach z generatorem wniosków. Notatka z 18 kwietnia br. informuje o błędzie popełnionym przez oceniających w LSI w trakcie oceny wniosku, w wyniku którego wnioskodawca przesłał raz jeszcze wniosek o dofinansowanie. Protokół z dnia 18 kwietnia br. wskazuje że złożony wniosek o dofinansowanie jest zgodny z ustaleniami poczynionymi w trakcie negocjacji. W piśmie z dnia 23 maja br. wnioskodawca został poinformowany, że projekt został wybrany do dofinansowania oraz o konieczności złożenia dokumentów niezbędnych do podpisania umowy. Wnioskodawca przesłał dokumenty wraz z pismem z dnia 6 czerwca br. Umowa o dofinansowanie projektu została zawarta z beneficjentem 30 czerwca 2016r.

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.09.01.00-26-0030/15

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.01.00-26-0030/15 pn. „MONAR24-od uzależnienia do niezależności-kompleksowy program aktywizacji społecznej i zawodowej osób wykluczonych społecznie-podopiecznych Monaru” został złożony w ramach naboru RPSW.09.01.00-IZ.00-26-009/15 w dniu 15 stycznia br. przez Stowarzyszenie Monar. Oświadczenie o bezstronności i deklaracja poufności zostały podpisane przez osobę oceniającą formalnie wniosek 20 stycznia 2016r., zaś przez osobę zatwierdzającą – 18 stycznia 2016r. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną (karta oceny formalnej została sporządzona i zatwierdzona w dniu 20 stycznia 2016r. i został skierowany do oceny merytorycznej. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez osoby oceniające merytorycznie wniosek – 11 i 16 lutego 2016r. deklaracje poufności – 8 lutego 2016r. Z uwagi na fakt, że wniosek nie spełnił jednego z kryteriów horyzontalnych, został odrzucony na tym etapie (karty oceny merytorycznej zostały sporządzone przez oceniających 11 i 16 lutego 2016r.). W piśmie z dnia 23 maja 2016r. poinformowano wnioskodawcę o odrzuceniu wniosku i pouczono o prawie do złożenia odwołania.

Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16

Podstawy prawne – kryteria wyboru projektów:

- art. 37. Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020
- Rozdział 5 – Kryteria wyboru projektów *Wytucznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020*

Kryteria wyboru projektu w ramach działania 2.4 zostały zatwierdzone przez Zarząd Województwa, po wcześniejszym uzgodnieniu przez Komitet Monitorujący RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 odpowiednio następującymi Uchwałami:

- 1) Uchwałą nr 4/2015r. Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 4.08.2015r. w sprawie: rozpatrzenia i zatwierdzenia kryteriów wyboru operacji współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*, tj. wymogów formalnych i kryteriów oceny formalnej dla

wszystkich działań w ramach Osi priorytetowych 1-7 oraz kryteriów merytorycznych dla działania 2.2. *Tworzenie nowych terenów inwestycyjnych* i dla działania 4.5. *Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo*.

- 2) Uchwałą nr 14/2016 Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 14.01.2016r. w sprawie: rozpatrzenia i zatwierdzenia kryteriów wyboru operacji współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*, tj. kryteriów merytorycznych dla działania 2.4 *Promocja gospodarcza kluczowych branż gospodarki regionu*.
- 3) Uchwałą Nr 837/15 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10 listopada 2015r. w sprawie *Zatwierdzenia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w części dotyczącej Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - Działanie 4.5 "Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo"* (Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały), Tabeli wskaźników rezultatu bezpośredniego i produktu dla działania 4.5 (Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały) oraz kryteriów wyboru operacji współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020, tj. wymogów formalnych i kryteriów oceny formalnej dla wszystkich działań w ramach Osi priorytetowych 1-7 (Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały) i kryteriów merytorycznych dla działania 4.5 (Załącznik nr 4 do niniejszej Uchwały)
- 4) Uchwałą Nr 1126/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 stycznia 2016r. w sprawie *zatwierdzenia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w części dotyczącej Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Działania 2.4 Promocja gospodarcza kluczowych branż gospodarki regionu* wraz z załącznikami (tj. tabelą wskaźników rezultatu bezpośredniego i produktu dla Działania 2.4 i kryteriami merytorycznymi dla działania 2.4).

Zgodnie z procedurą 6.19.3 IW IZ/IC, Beneficjent w odpowiedzi na wezwanie składa wnioski o dofinansowanie w formie papierowej (dwa oryginały) i elektronicznej wraz z wymaganymi załącznikami do Sekretariatu DW EFRR. Wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami jest kierowany do Oddziału Wdrażania Projektów (KOP – ocena formalna I/II), gdzie zostaje przeprowadzona weryfikacja wymogów formalnych oraz ocena formalna w terminach i trybie określonych w Instrukcji Wykonawczej. Przed przystąpieniem do oceny formalnej osoby oceniające zobowiązane są do podpisania deklaracji poufności i oświadczenia o bezstronności w odniesieniu do każdego ocenianego przez siebie projektu. Po pozytywnej ocenie wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami, pracownik Oddziału Wdrażania Projektów I/II niezwłocznie rejestruje go w SL2014, a następnie przekazuje do Oddziału Oceny Merytoryczno-Technicznej, celem przeprowadzenia oceny merytorycznej.

Ocena merytoryczna projektów prowadzona jest przez pracowników DW EFRR, w razie potrzeby przez innych pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego oraz pracowników wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych. W ocenę projektów mogą również zostać zaangażowani eksperci. Przed przystąpieniem do oceny merytorycznej osoby oceniające zobowiązane są do podpisania deklaracji poufności i oświadczenia o bezstronności w odniesieniu do każdego ocenianego przez siebie projektu. W przypadku pozostałych uczestników procesu oceny wniosku o dofinansowanie (w tym osób nie dokonujących oceny) wymagane jest podpisanie przez nich Deklaracji o poufności. Ocena merytoryczna projektów prowadzona jest w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020, w terminie do 60 dni roboczych. W przypadku pozytywnej oceny projektu, pracownik Oddziału Oceny Merytoryczno-Technicznej niezwłocznie uaktualnia dane dotyczące statusu wniosku o dofinansowanie w SL2014. Natomiast pracownik Oddziału Wdrażania Projektów I/II informuje Beneficjenta o wyniku oceny oraz przygotowuje projekt umowy.

Ocena w trybie pozakonkursowym prowadzona jest również w oparciu o przyjęty Uchwałą Nr 1090/16 z dnia 13 stycznia 2016 roku Zarządu Województwa Świętokrzyskiego *Regulamin przeprowadzania oceny projektów pozakonkursowych (w tym ZIT) współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*. Regulamin przeprowadzania oceny projektów pozakonkursowych doprecyzowuje kwestie dotyczące wyboru projektów nie uregulowane w Instrukcji wykonawczej takie jak:

1. Ocena projektów opracowywanych i składanych w ramach jednej instytucji (projekty własne) odbywa się z zachowaniem rozdzielności funkcjonalnej zadań, tj. projekt pozakonkursowy nie

może być opracowywany i oceniany przez pracowników mających tego samego bezpośredniego przełożonego (podrozdział 8.3 pkt 4 Wytucznych).

2. Termin weryfikacji wymogów formalnych oraz oceny formalnej - nie dłuższy niż 60 dni roboczych.

W dokumencie *Warunki i zasady naboru projektu pozakonkursowego nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16* w pkt 2 w części „Ocena formalna” określono, iż projekt jest oceniany przez Komisję Oceny Projektów (KOP) – ocena formalna II, zgodnie z Regulaminem KOP. W pkt 1 „Oceny merytorycznej” wskazano, iż „Ocena merytoryczna w ramach przeprowadzanego naboru jest jednoetapowa i dokonywana jest przez Komisję Oceny Projektów Ocena Merytoryczna (...)”.

Procedury Instrukcji Wykonawczej nie przewidują terminów weryfikacji wymogów formalnych oraz terminów oceny formalnej wniosków o dofinansowanie.

Ogłoszenie o naborze wniosku o dofinansowanie projektu w trybie pozakonkursowym dla Działania 2.4 *Promocja gospodarcza kluczowych branż gospodarki regionu* Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego pełniący rolę Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Organizującej Konkurs opublikował w dniu 25 lutego 2016 roku. Przedmiotem naboru był projekt pozakonkursowy współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2. *Konkurencyjna gospodarka*. Wniosek o dofinansowanie, zgodnie z SZOOP, mogło składać Centrum Obsługi Inwestora i Przedsiębiorczości Urzędu Marszałkowego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

W dniu 23 lutego 2016 roku IZ przekazała wnioskodawcy informację o wszczęciu naboru wraz z *Warunkami i zasadami naboru projektu pozakonkursowego nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16*. Wnioskodawca został zobowiązany do złożenia wniosku o dofinansowanie od dnia 26 lutego 2016r. (od godziny 7.00) do dnia 31 marca 2016r. (do godziny 15:00) poprzez nabór nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16 utworzony w Lokalnym Systemie Informatycznym do obsługi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz w wersji papierowej (w dwóch egzemplarzach) w Sekretariacie Naboru Wniosków II Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowego Województwa Świętokrzyskiego. Orientacyjny termin zakończenia oceny wniosku zaplanowano na maj 2016r. Kwota środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach naboru wynosiła: 2 137 709,00 EUR; tj. 9 063 886,16 PLN.

Zespół kontrolujący nie otrzymał Regulaminu pracy Komisji Oceny Projektów dla trybu pozakonkursowego dla działania 2.4 oraz składu Komisji, o której mowa w IW IZ/IC oraz *Warunkach i zasadach naboru projektu pozakonkursowego nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16*. Instytucja Zarządzająca wyjaśniła, iż „załącznik do pisma z dnia 23.02.2016r. (znak: EFRR-II.040.2.2016) pod nazwą Szczegółowe warunki składania wniosku został przygotowany w Oddziale Wdrażania Projektów II w oparciu o zapisy punktu 6.19.3 Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej RPO WŚ na lata 2014-2020. Na potrzeby naborów przyjęta została jednolita nomenklatura dotycząca oceny formalnej projektów, tj. KOP-ocena formalna. Wynika to również z faktu, iż ocena formalna przeprowadzana jest wyłącznie przez pracowników Oddziału, którzy jednocześnie są członkami KOP-u. Przyjęcie takiego nazewnictwa nie wpłynęło na naruszenie procedury oceny formalnej wniosku pozakonkursowego”.

Zarówno procedury w Instrukcji Wykonawczej jak i dokument pn. *Warunki i zasady naboru projektu pozakonkursowego nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16* przewidują powołanie KOP, która w praktyce nie jest w trybie pozakonkursowym powoływana (nie jest wymagana *Wytuczynymi w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020*).

Wniosek o dofinansowanie dla projektu *Świętokrzyskie - hard to pronounce, easy to do business in* został złożony przy piśmie z dnia 8 marca 2016r. Karta weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie, zgodnie z którą wniosek nie spełniał wymagań formalnych, została wypełniona 17 marca 2016 roku. Tego samego dnia (17 marca 2016 roku) zostało wysłane do beneficjenta pismo z informacją, iż wniosek nie spełnia wymogów formalnych (brak płyty CD, brak kosztorysu wstępnego, na pierwszej stronie brak ogólnej liczby stron oraz podpisów osób upoważnionych). Braki formalne, zgodnie z pismem, powinny zostać uzupełnione przez wnioskodawcę w terminie 7 dni od otrzymania pisma. Poprawiona wersja wniosku została złożona wraz z pismem z dnia 23 marca 2016r. Karta weryfikacji wymogów formalnych została wypełniona 4 kwietnia 2016 roku. Karta oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPO WŚ na lata 2014-

2020 została wypełniona 5 kwietnia 2016r. Zgodnie z przedmiotową Kartą, wnioskodawca wpisał niewłaściwy numer REGON stwierdzono brak spójności części VIII z częścią XVII wniosku o dofinansowanie, błędnie wypełniono listę załączników, brakowało właściwych kart informacyjnych, brak opinii RIO itp. Pismem z dnia 5 kwietnia 2016 roku beneficjent został poinformowany, iż projekt spełnia wymogi formalne oraz w wyniku oceny kryteriów formalnych należy uzupełnić wniosek w terminie 14 dni.

Beneficjent w dniu 12 kwietnia 2016r. przekazał uzupełniony wniosek, którego ponowna weryfikacja nastąpiła w dniu 13 kwietnia 2016 roku. W jej wyniku wniosek został przekazany do oceny merytorycznej. W dniu 13 kwietnia 2016 roku sporządzono (a podpisano 15 kwietnia 2016 roku) *Protokół zdawczo odbiorczy* potwierdzający przekazanie dokumentów z Oddziału Wdrażania Projektów II do Oddziału Oceny Merytoryczno – Technicznej.

Dane odnośnie pozytywnej oceny formalnej wniosku o dofinansowanie zostały wprowadzone do SL2014 w dniu 15 kwietnia 2016r.

Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 zostały odpowiednio wypełnione przez pracowników Oddziału Oceny Merytoryczno-Technicznej 25 i 29 kwietnia 2016 roku. Deklaracje poufności i oświadczenia o bezstronności osób oceniających wniosek zostały podpisane odpowiednio 25 i 29 kwietnia 2016 roku. Deklaracje poufności przypadku pozostałych uczestników procesu oceny wniosku o dofinansowanie zostały podpisane odpowiednio 14 marca 2016r. oraz 28 kwietnia 2016r. Lista sprawdzająca w zakresie dokumentacji dotyczącej ocen oddziaływania na środowisko dla instytucji oceniających wnioski o dofinansowanie (dokument Grupy Roboczej do spraw Ocen Oddziaływania na Środowisko (dobrowolna) została wypełniona 25 kwietnia 2016 roku przez pracowników Oddziału Oceny Merytoryczno-Technicznej. W dniu 4 maja 2016 roku sporządzono *Protokół zdawczo odbiorczy* potwierdzający przekazanie dokumentów z Oddziału Oceny Merytoryczno – Technicznej do Oddziału Wdrażania Projektów II. Protokół z oceny merytorycznej projektu pozakonkursowego w ramach RPO WŚ 2014-2020 został sporządzony 5 maja 2016 roku.

W wyniku naboru do dofinansowania wybrany został projekt realizowany przez Województwo Świętokrzyskie. Całkowita wartość projektu: 10 721 088,70 PLN, wydatki kwalifikowalne: 10 663 395,48 PLN, wnioskowane dofinansowanie: 9 063 886,16 PLN.

W piśmie z dnia 9 maja 2016r. poinformowano beneficjenta, iż wniosek o dofinansowanie pozytywnie przeszedł ocenę merytoryczną i wezwano go do złożenia dokumentów niezbędnych do przygotowania decyzji o dofinansowanie projektu. Ww. dokumenty zostały przekazane wraz z pismem z dnia 18 maja 2016r. Uchwała Zarządu Woj. Świętokrzyskiego nr 1491/16 w sprawie dofinansowania projektu została podjęta w dniu 1 czerwca 2016r. Decyzja o dofinansowaniu projektu nr RPSW.02.04.00-26-0001/16-00 została przekazana wnioskodawcy wraz z pismem z dnia 8 czerwca 2016r. Uchwałą nr 1606/16 z dnia 6 lipca br. Zarząd Woj. Świętokrzyskiego zatwierdził aneks nr RPSW.02.04.00-26-0001/16-01 do ww. Decyzji.

Istnieją rozbieżności w przedstawionych *Kartach oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla działania 2.4* a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący w następującym zakresie:

	Kryterium zatwierdzone przez KM	Kryterium w Karcie oceny	Uwagi zespołu kontrolującego
Karta A kryterium 1	Wniosek (bez załączników) wypełniony i przesłany w systemie e – Generator 2014-2020	Wniosek (bez załączników) wypełniony i przesłany w Lokalnym Systemie Informatycznym do obsługi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020	Doszczegółowienie zakresu przedmiotowego
Karta A kryterium 9	Projekt nie dotyczy działalności gospodarczej wykluczonej ze wsparcia?	Projekt nie dotyczy działalności gospodarczej wykluczonej ze wsparcia? (Kody PKD/EKD)	Doszczegółowienie zakresu przedmiotowego

Karta A kryterium 13	Miejsce realizacji projektu zgodne z wymogami programu.	Miejsce realizacji projektu zgodne z wymogami programu. (OSI-obszary strategicznej interwencji)	Doszczegółowienie zakresu przedmiotowego
Karta A kryterium 14	Właściwa wartość całkowita projektu, kosztów kwalifikowanych dofinansowania	Właściwa wartość całkowita projektu, kosztów kwalifikowanych dofinansowania (zgodność z limitami określonymi we właściwych przepisach: UE, krajowych i IZ RPO np. Regulamin Konkursu, SZOOP)	Doszczegółowienie zakresu przedmiotowego
Karta A kryterium 16.1	brak	Zgodność z regionalnymi specjalizacjami	Dodanie kryterium dopuszczającego
Karta C	brak	W kolumnie „Kryterium” wpisano poszczególne załączniki do wniosku dofinansowanie	Dodanie kryteriów (powinno to być częścią karty oceny wymogów formalnych)

Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ2014-2020 - w pkt 7) zmieniono kryterium zatwierdzone przez KM: Kwalifikowalność wydatków - W kryterium badana będzie w szczególności zasadność i odpowiednia wysokość przedstawionych w projekcie wydatków niezbędnych do osiągnięcia planowanych celów i rezultatów projektu oraz ich kwalifikowalność w kontekście zgodności z zapisami stosownych dokumentów dotyczących kwalifikowalności (m.in. wytyczne MR i IZ RPO WŚ). Analizie poddane będzie również, czy przedstawiony zakres rzeczowy i struktura wydatków są optymalne i niezbędne do osiągnięcia zakładanych celów projektu oraz czy wszystkie wydatki przedstawione do dofinansowania w ramach projektu są kwalifikowane.

na kryterium:

Potencjalna kwalifikowalność wydatków - W kryterium badana będzie w szczególności potencjalna kwalifikowalność przedstawionych we wniosku aplikacyjnym wydatków. Analiza dotyczyć będzie zasadności przedstawionych w projekcie wydatków niezbędnych do osiągnięcia planowanych celów i rezultatów oraz ich kwalifikowalność w kontekście zgodności z zapisami stosownych dokumentów dotyczących kwalifikowalności (m.in. wytyczne MliR i IZ RPO WŚ).

Zgodnie z pkt 5 i 6 Rozdziału 5 Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 „Każda zmiana kryterium również podlega zatwierdzeniu przez KM. Zatwierdzone kryteria muszą być określone w sposób wyczerpujący i zapewniający realizację celów szczegółowych i rezultatów odpowiednich osi priorytetowych, działań i poddziałań programów operacyjnych” oraz „Zatwierdzone kryteria nie mogą być stosowane przez właściwe instytucje w sposób skutkujący ich zmianą. Dopuszczalne jest, aby KM określił i zatwierdził ramy w jakich właściwa instytucja może modyfikować zakres stosowanego kryterium. Zmiana zakresu kryterium może polegać w szczególności na doprecyzowaniu lub uszczegółowieniu zakresu podmiotowego, przedmiotowego lub czasowego danego kryterium”.

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ w zakresie rozbieżności Kart oceny formalnej i merytorycznej zatwierdzonych przez KM i stosowanych podczas oceny wniosku o dofinansowanie dla działania 2.4: „Dokumenty Karta wymogów formalnych oraz karta oceny formalnej zostały opracowane na podstawie dokumentu Wymogi formalne i kryteria oceny formalnej dla wszystkich działań w ramach Osi Priorytetowych 1-7 RPO WŚ 2014 – 2020, stanowiącego załącznik nr 3 do Uchwały nr 837/2015 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10 listopada 2015 roku. Karta wymogów formalnych oraz karta oceny formalnej stanowią rozwinięcie obligatoryjnych elementów zaakceptowanych przez Komitet Monitorujący a następnie Zarząd Województwa Świętokrzyskiego. Punkt 16.1 został uwzględniony w części A karty oceny formalnej ze względu na zapisy Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych, gdzie w wielu działaniach zgodność z inteligentnymi specjalizacjami jest wymogiem dopuszczającym. Dla Działania 2.4 zgodnie z zapisami SZOOP grupę docelową stanowią mikro, małe, średnie przedsiębiorstwa z branż regionalnych inteligentnych specjalizacji oraz organizacje przedsiębiorców z branż regionalnych inteligentnych specjalizacji. Część C karty oceny formalnej jest rozwinięciem punktu 21 kryteriów tj. kompletność wniosku o załączniki zgodnie z regulaminem konkursu”.

Powyższe wskazuje na naruszenie zapisów *Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020* poprzez zastosowanie w kartach oceny projektów kryteriów nie zatwierdzonych przez Komitet Monitorujący RPO WŚ bądź ich modyfikację.

W przedstawionej dokumentacji stwierdzono rozbieżność w zakresie daty wpływu wniosku o dofinansowanie. W załączniku nr 1 do Decyzji - II wersja wniosku o dofinansowanie ma datę wpływu 9.03.2016r. Natomiast zgodnie z datami widniejącymi na Kartach oceny wniosku, wniosek wpłynął do IZ w dniu 8.03.2016r.

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ „Wniosek o dofinansowanie został złożony na Sekretariacie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w dniu 8 marca 2016 roku. Jest to data fizycznego wpłynięcia dokumentacji w wersji papierowej do Instytucji Zarządzającej. Następnie został przekazany do Sekretariatu Naboru Wniosków II, gdzie w systemie LSI sprawdzona została zgodność sumy kontrolnej złożonego wniosku z sumą kontrolną wniosku przesłanego w systemie LSI przez Wnioskodawcę. Po weryfikacji zgodności wniosek został przyjęty w systemie w dniu 9 marca 2016 roku oraz został mu nadany numer”.

5.3 Wnioski o płatność w ramach Pomocy Technicznej RPO WŚ (EFS)

Podstawy prawne:

- Art. 19, art. 22 ust 2 pkt 2-10, art. 23, art. 25 ustawy wdrożeniowej
- Wytyczne Komisji Europejskiej dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020

Zgodnie z Rozdziałem 8.5 IW IZ/IC, wniosek o płatność w ramach Pomocy Technicznej RPO WŚ 2014-2020 składany jest nie częściej niż raz w miesiącu i nie rzadziej niż raz na kwartał, w terminie nie dłuższym niż 30 dni kalendarzowych po zakończeniu okresu, za który wniosek jest składany. Wniosek przygotowywany jest w SL 2014 przez Zespół ds. Pomocy Technicznej Informacji i Promocji DW EFS w oparciu o zestawienie wydatków na podstawie dokumentów księgowych przygotowanych przez Departamentu Budżetu i Finansów w ramach danej operacji na określonym formularzu wniosku o płatność. Wypełniony, zaakceptowany i zatwierdzony wniosek o płatność przekazywany jest do Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Wniosek o płatność w DW EFS przekazywany jest do Zespołu ds. wdrażania i obsługi projektów pozakonkursowych w Oddziale Wdrażania Projektów. Oceny dokonuje wskazany pracownik, który niezwłocznie nadaje numer identyfikacyjny za pomocą SL2014 dla wniosku o płatność i przystępuje do jego weryfikacji pod kątem formalno-rachunkowym i merytorycznym zgodnie z listą kontrolną (załącznik nr EFS.I.2). Weryfikacja dokonywana jest z zachowaniem zasady „dwóch par oczu”, w terminie nie przekraczającym 10 dni roboczych, a następnie wniosek jest przekazywany do Oddziału Sprawozdawczości i Monitorowania, który weryfikuje wniosek o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego i danych uczestników projektu, oraz do Oddziału Rozliczeń i Płatności, który weryfikuje wniosek o płatność w zakresie rachunkowym. Kierownik Oddziału Rozliczeń i Płatności oraz Kierownik Oddziału Sprawozdawczości i Monitorowania przekazują za pośrednictwem poczty elektronicznej informacje zwrotne dotyczące weryfikacji wniosku o płatność w poszczególnych zakresach w terminie nie przekraczającym 10 dni roboczych od momentu otrzymania informacji z Oddziału Wdrażania Projektów do Kierownika tego oddziału. Na podstawie pozytywnych informacji zwrotnych pracownik Zespołu ds. wdrażania i obsługi projektów pozakonkursowych przygotowuje Informację o wynikach weryfikacji wniosku o płatność.

Po akceptacji Dyrektora DW EFS pracownik Zespołu ds. wdrażania i obsługi projektów pozakonkursowych zatwierdza przedmiotowy wniosek w aplikacji SL i przesyła elektronicznie Informację o wynikach weryfikacji wniosku do beneficjenta i Oddziału Sprawozdawczości i Monitorowania oraz Oddziału Rozliczeń i Płatności.

Zgodnie z zatwierdzonym w grudniu *Rocznym Planem Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na okres od 1 lipca 2015 do 30 czerwca 2016*, podczas weryfikacji wniosku o płatność oraz danych uczestników dokonywane jest sprawdzenie dokumentów źródłowych potwierdzających dane wykazane we wniosku o płatność oraz dane uczestników. Pozycje z wniosku o płatność są wybierane do weryfikacji w oparciu o metodykę doboru dokumentów dotyczących wydatków najbardziej ryzykownych do sprawdzenia w trakcie weryfikacji wniosku o płatność oraz danych uczestników. Metodyka doboru dokumentów do sprawdzenia w trakcie weryfikacji wniosku o płatność oraz danych uczestników projektu rozliczanego na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków uwzględnia sprawdzenie dokumentacji źródłowej

dotyczącej minimum 5% pozycji wydatków, jednak nie mniej niż 3 pozycje wydatków i nie więcej niż 10 pozycji wydatków, które zostały wykazane we wniosku. Poszczególne pozycje z wniosku o płatność wybierane są do weryfikacji w oparciu o profesjonalny osąd kontrolującego, niemniej w próbie dokumentów uwzględniane są w szczególności:

- wydatki związane z wynagrodzeniami zatrudnionego personelu, np. listy płac, rachunki, umowy o pracę, umowy cywilnoprawne, zakresy obowiązków, opisy stanowisk, protokoły odbioru itp.
- wydatki dotyczące zamówień o wartości przekraczającej 20 000 PLN netto, m.in. w kontekście dokonywania rozeznania rynku oraz stosowania konkurencyjnych procedur, np. faktury i umowy, dokumenty potwierdzające dokonanie rozeznania rynku, dokumenty z przeprowadzonego postępowania konkurencyjnego lub dokumenty potwierdzające zwolnienie z zastosowania tego trybu itp.
- dokumenty związane z wyborem wykonawców do realizacji zamówień o wartości równej lub wyższej niż próg określony w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013r. poz.907, z późn. zm.).

W przypadku, gdy weryfikacja dwóch kolejnych wniosków o płatność rozliczających wydatki w ramach danego projektu nie wykazała wydatków niekwalifikowanych oraz w projekcie nie stwierdzono nieprawidłowości, instytucja weryfikująca może dokonywać sprawdzenia próby pozycji, wyłącznie na podstawie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej wraz z dokumentami dowodzącymi dokonania zapłaty.

Zgodnie z pkt 1.5. Wytocznych dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych kontrole obejmują dwa główne elementy: weryfikacje administracyjne (tj. kontrole dokumentacji) w odniesieniu do każdego złożonego przez beneficjentów wniosku o refundację oraz kontrole operacji na miejscu.

Wszystkie wnioski o płatność składane przez beneficjentów, podlegają weryfikacji administracyjnej opartej na rozpatrzeniu wniosku oraz odpowiednich dokumentów potwierdzających, takich jak faktury, kwity dostawy, wyciągi bankowe, sprawozdania z postępów w realizacji prac oraz harmonogramy. Kontrole przeprowadzane przez IZ przed poświadczeniem wydatków do Komisji powinny wystarczyć do zagwarantowania, że poświadczony wydatek był zgodny z prawem i prawidłowy.

Zgodnie z pkt 1.7. weryfikacje administracyjne należy przeprowadzać w odniesieniu do wszystkich pośrednich i końcowych wniosków o refundację składanych przez beneficjentów, a dokumenty składane przez beneficjentów z każdym wnioskiem o refundację powinny być kompleksowe w celu umożliwienia IZ weryfikacji legalności i prawidłowości wydatków zgodnie z przepisami prawa krajowego i unijnego. Weryfikacje administracyjne powinny tym samym obejmować pełny przegląd dokumentów potwierdzających poniesienie wydatku (takich jak faktury, dowody płatności, harmonogramy, listy obecności, dowody dostawy i inne), które powinny być dołączane do każdego wniosku o refundację.

W uzasadnionych przypadkach w ramach każdego wniosku o refundację można dokonać wyboru pozycji wydatków do kontroli z próby transakcji, z uwzględnieniem czynników ryzyka (wartości artykułów, rodzaju beneficjenta, wcześniejszego doświadczenia) oraz uzupełnić je próbą losową w celu zapewnienia, aby każda pozycja mogła być przedmiotem wyboru.

Wniosek o płatność nr RPSW.11.03.00-26-0007/16-002

Wniosek o płatność nr RPSW.11.03.00-26-0007/16-002 za okres 1 stycznia 2016r. do 31 marca 2016r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10 965,77 PLN wpłynął do IZ w SL2014 w dniu 28 kwietnia 2016 roku. IZ w dniu 20 maja 2016 poprosiła o przesłanie za pomocą systemu SL2014, w ramach analizy pogłębionej, przeskanowanych wymienionych poniżej dokumentów wyszczególnionych

w "Zestawieniu dokumentów" w części "Postęp finansowy" przedmiotowego Wniosku o płatność, celem zapewnienia prawidłowej oceny kwalifikowalności wskazanych wydatków. Próba dokumentów wybranych do weryfikacji: F-ra VAT nr FVS/070/02/2016; F-ra VAT nr 3/3/2016; F-ra VAT nr FVS/105/03/2016. W dniu 20 maja 2016 roku dostarczono w SL2014 opisane faktury.

Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność (Załącznik nr EFS.I.2 do IW IZ RPO WŚ) została sporządzona i zatwierdzona przez Oddział Rozliczeń i Płatności w dniu 24 maja 2016 roku. W dniu 24 maja 2016 roku beneficjent – DPR został poinformowany przez DW EFS o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność.

Wniosek o płatność został zweryfikowany niezgodnie z procedurami zawartymi w IW IZ/IC w zakresie Oddziałów zaangażowanych w weryfikację dokumentu. Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez IZ RPO WŚ na lata 2014-2020:

„Instrukcje wykonawcze wersja 5 napisane zostały w okresie poprzedzającym o kilka miesięcy rozpoczęcie pracy z SL2014. Dopiero praca z aplikacją zweryfikowała zgodność zapisów instrukcji z funkcjonalnościami systemu. Okazało się przy tym, że instrukcje zawierają nieścisłości – w tym czynności niemożliwe do zrealizowania, np. elektroniczne korespondowanie za pomocą SL2014 w ramach tej samej instytucji (pomiędzy pracownikami IZ), jakie zakładano pisząc w instrukcjach o „przekazywaniu informacji za pomocą poczty elektronicznej”. Stąd też pomiędzy oddziałami w DWEFS przyjęto wymianę informacji w formie papierowej – rozwiązanie uznano za najbezpieczniejsze. W praktyce więc, konieczne okazało się zastosowanie odstępstw od instrukcji (pozwalających uporządkować wykonywane czynności czy też ich nie powielać).

Tym samym:

Zgodnie z instrukcjami wykonawczymi (wersja 5, część 8.5) obowiązującymi na dzień weryfikacji wniosku o płatność nr RPWS.11.03.00-26-0007/16-002-01, po pozytywnej weryfikacji merytorycznej („pierwsza para oczu”) pracownik Oddziału Informacji, Promocji i Pomocy Technicznej DPR przekazał w dniu 17.05.2016r. elektronicznie informację o pozytywnym zaopiniowaniu ww. wniosku do Kierownika Oddziału Rozliczeń i Płatności. Tak wskazywały instrukcje, a wskazanie to oznaczało, że dalszą weryfikację wniosku ma przeprowadzać pracownik Oddziału Rozliczeń i Płatności. Przedmiotowy wniosek miał już nadany numer identyfikacyjny za pomocą SL2014 oraz został zweryfikowany w DPR pod kątem merytorycznym, zatem bezcelowym byłoby zastosowanie procedury 6.20.3 pkt. od 2 do 5 (bo to zostało wykonane przez pracownika DPR). Należy więc stwierdzić, że instrukcje omyłkowo odwoływały się w tym miejscu do całej procedury 6.20.3. Dalsza weryfikacja wniosku nastąpiła już zgodnie z częścią 6.20.3 pkt. 6 – jednak z pominięciem pkt. dotyczącego Oddziału Sprawozdawczości i Monitorowania, który na podstawie Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji PO na lata 2014-2020, nie uczestniczył w obowiązku monitorowania działań w ramach Pomocy Technicznej. Przekazanie elektronicznej informacji zwrotnej o wyniku weryfikacji rachunkowej z Oddziału Rozliczeń i Płatności do Oddziału Wdrażania Projektów nie nastąpiło - oczywiście z uwagi na brak uczestnictwa tego Oddziału w weryfikacji. W związku z powyższym wypełnienie Listy sprawdzającej zaakceptowanej przez Kierownika Oddziału Płatności i Rozliczeń wraz z zatwierdzeniem wniosku w SL2014 oraz sporządzenie Informacji o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność zostało zrealizowane w Oddziale Płatności i Rozliczeń. Zatwierdzona przez Dyrektora DW EFS Informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku została przesłana do DPR.

Zgodnie z powyższym, zastosowanie takich odstępstw od obowiązujących wtedy instrukcji było oczywiste i odbyło się zgodnie z samymi instrukcjami, pkt. 2.4 – „Procedura dokumentowania przypadków odstępstw od procedur ujętych w niniejszej Instrukcji Wykonawczej”.

W Identyfikacji WNP widoczna jest weryfikacja rachunkowa – potwierdzamy (zgodnie z instrukcjami Oddział Rozliczeń i Płatności zweryfikował wniosek w zakresie rachunkowym), lecz przedmiotowy wniosek został również zweryfikowany w DPR pod kątem merytorycznym zgodnie z RPD PT (co potwierdzone jest mailem w dniu 17.05.2016).”

Powyższa weryfikacja wniosku o płatność została przeprowadzona w oparciu o Notatkę Służbową z dnia 26.04.2016r. na okoliczność odstąpienia od stosowania procedur zawartych w Instrukcji Wykonawczej – Wersja 5 (styczeń 2016).

Zgodnie z pkt 9 Rozdziału 5 Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, po zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność należy w SL2014 zarejestrować skan listy sprawdzającej. W przypadku powyższego wniosku – skan nie został zamieszczony w SL2014.

Wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0002/16-002

Wniosek o płatność nr PRSW.11.02.00-26-0002/16-002 za okres 1 stycznia 2016r. do 31 marca 2016r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 18 226,20 PLN wpłynął do IZ RPO WŚ 2014-2020 w SL2014

w dniu 29 kwietnia 2016 roku. W dniu 21 kwietnia 2016 poproszono o przesłanie za pomocą systemu SL2014, w ramach analizy pogłębionej, przeskanowanych wymienionych poniżej dokumentów wyszczególnionych w "Zestawieniu dokumentów" w części "Postęp finansowy" przedmiotowego Wniosku o płatność. Próba dokumentów wybranych do weryfikacji obejmuje dokumenty: F. nr 62/02/2016/S/S; F. Vat nr 8/2016/G; Rachunek nr 13/2016.

W dniu 25 kwietnia 2016 roku dostarczono w ramach analizy pogłębionej w SL2014 opisane faktury.

Jednocześnie, Zespół kontrolujący zwrócił się z prośbą o wyjaśnienia w zakresie terminu poproszenia o dokumenty do „analizy pogłębionej”. Zgodnie z wyjaśnieniami, beneficjent w dniu 14 kwietnia 2016 złożył pierwszą wersję pierwszego wniosku o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0002/16-0001-01, do którego załączył wydatki obecnie znajdujące się w drugim wniosku o płatność dla tego projektu.

W dniu 21 kwietnia 2016 roku zwrócono się z prośbą o przesłanie dokumentów związanych z weryfikacją wniosku RPSW.11.02.00-26-0002/16-0001-01, niezbędnych do przeprowadzenia pogłębionej analizy. 27 kwietnia 2016r. nastąpiła negatywna weryfikacja wniosku o płatność RPSW.11.02.00-26-0002/16-0001-01 oraz odesłanie przedmiotowego wniosku do poprawy. Ostatecznie pierwszy wniosek o płatność został zatwierdzony korektą jako „zerowy” zaliczkowy. Drugi wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0002/16-0002-01w ramach projektu został złożony 29 kwietnia 2016r. Jako, że pierwszy wniosek został skorygowany i zatwierdzony jako zaliczkowy (tym samym „zerowy”) to wydatki ujęte w jego pierwotnej wersji zostały wykazane ponownie w drugim wniosku (z dnia 29.04.2016r.), nie poproszono o ponownie przesłanie dokumentów do pogłębionej analizy ponieważ IZ RPO WŚ już je posiadała.

Zespół kontrolujący zwrócił uwagę na sposób doboru dokumentów do kontroli. Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ 2014-2020: *„Obowiązujące wtedy instrukcje wykonawcze nie uwzględniały/zawierały zapisów dotyczących pogłębionej analizy – nie dookreślały więc zapisów o pogłębionej analizie wynikających z Rocznego Planu Kontroli, zgodnie z którymi weryfikujący wniosek o płatność dobierał pozycje z wniosku i dokumenty do analizy w oparciu o swój osąd”*.

W dniu 16 maja 2016 roku beneficjent – DPR został poinformowany przez DW EFS o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność.

Powyższa weryfikacja wniosku o płatność została przeprowadzona w oparciu o Notatkę Służbową z dnia 7.03.2016r. na okoliczność odstąpienia od stosowania procedur zawartych w Instrukcji Wykonawczej – Wersja 5 (styczeń 2016).

5.4 Kontrole

Kontrole projektów

W związku z tym, iż żaden z wylosowanych do kontroli wniosków o płatność nie został poddany kontroli, Zespół kontrolujący DCD podjął decyzję o losowym doborze dwóch kontroli:

- RPSW.11.03.00-26-0009/16-001
- RPSW.11.02.00-26-0018/16-001

Obie kontrole zostały przeprowadzone podczas jednej kontroli DW EFS przeprowadzonej w siedzibie jednostki kontrolowanej IP – WUP w dniach 27.06-05.07.2016 roku jako planowa kontrola prawidłowości realizacji zadań określonych w Rocznych Planach Działań Pomocy Technicznej RPO WŚ lata 2014-2020 na rok 2015 oraz na rok 2016. W ramach ww. kontroli dokonano sprawdzenia m.in.: kwalifikowalność wydatków, faktyczny postęp rzeczowy wykazany we wnioskach o płatność, prawidłowość rozliczeń finansowych, poprawność udzielania zamówień publicznych, poprawność udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto, itp. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

W przedstawionym Rocznym Planie Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na okres od 1 lipca 2015 do 30 czerwca 2016

- dla EFRR „Co do zasady, kontrola na miejscu realizacji projektu (ew. w siedzibie beneficjenta) dokonywana jest przez Oddział Kontroli według procedur opisanych w Instrukcji Wykonawczej.

Kontrola na miejscu realizacji dotyczy 100 % projektów – każdy projekt podlega kontroli na miejscu przynajmniej raz, w trybie kontroli końcowej, po złożeniu przez beneficjenta wniosku o płatność końcową”

- dla EFS „W roku obrachunkowym 2015/2016 DW EFS UMWŚ planuje przeprowadzenie kontroli przynajmniej 30% liczby projektów konkursowych i 100% projektów pozakonkursowych realizowanych w danym roku w ramach Działania, za wdrażanie którego odpowiedzialny jest DW EFS UMWŚ”. Projekty do kontroli dopierane są w oparciu o analizę ryzyka.

Zgodnie z pkt 1.6 Wytycznych dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych „kontrole na miejscu powinny być zazwyczaj przeprowadzane, kiedy operacja jest już mocno zaawansowana, zarówno pod względem postępów rzeczowych, jak i finansowych. Nie zaleca się przeprowadzania kontroli na miejscu dopiero po zakończeniu operacji, ponieważ byłoby za późno, by podjąć jakiegokolwiek działanie naprawcze w razie stwierdzenia problemów, gdy nieprawidłowe wydatki zostaną już zatwierdzone”. Natomiast zgodnie z pkt 1.7. ww. Wytycznych „Intensywność, częstotliwość i zakres kontroli na miejscu zależą od stopnia złożoności operacji, kwoty wsparcia publicznego operacji, poziomu ryzyka wykrytego w ramach kontroli zarządczych, zakresu szczegółowych kontroli w trakcie weryfikacji administracyjnych oraz audytów IA dotyczących całości systemu zarządzania i kontroli, a także od rodzaju dokumentacji przekazywanej przez beneficjenta. Próba mogłaby obejmować

głównie operacje o wysokiej wartości, operacje, w przypadku których stwierdzono wcześniej problemy lub nieprawidłowości, lub w przypadku których podczas wcześniejszych weryfikacji administracyjnych zidentyfikowano konkretne transakcje, które – jak się wydawało – odbiegały od normy i wymagały dalszego zbadania (tj. wybór oparty na analizie ryzyka). Uzupełnieniem tej metody powinno być wybranie próby losowej”.

5.5 Wnioski o płatność okresową do KE

Podstawy prawne:

- Wytyczne w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020

Zgodnie z zapisami Instrukcji Wykonawczej, Rozdziałem 6.21 (6.21.1 dla EFS oraz 6.21.2 dla EFRR), IZ sporządza Deklaracje wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej przy wykorzystaniu SL2014, w którym gromadzone są m.in. dane finansowe na temat wdrażania programu wyrażone w PLN.

Zgodnie z Rozdziałem 6.21.1 przygotowanie i przekazanie Deklaracji wydatków DW EFS do BC następuje w terminie 15 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu, którego Deklaracja dotyczy. IZ DW EFS wraz z przekazaniem Deklaracji w systemie, przekazuje wydruk z SL2014 podpisany przez osoby sporządzające, Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów, Kierownika Oddziału Rozliczeń i Płatności oraz zatwierdzone przez Dyrektora / Zastępcę Dyrektora DW EFS/Członka Zarządu wraz ze Zgłoszeniem gotowości do poświadczenia wydatków (załącznik Nr EFS.III.3).

Zgodnie z Rozdziałem 10.1 IW IZ/IC, Deklaracja weryfikowana jest w terminie 15 dni (termin został usunięty w IW z sierpnia 2016 roku) zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” według Listy sprawdzającej do Deklaracji wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej, stanowiącej załącznik nr BC. 3. do IW IZ RPO WŚ. W przypadku wątpliwości co do prawidłowości poniesienia konkretnego wydatku zawartego w Deklaracji, BC ma prawo skorygowania Deklaracji w SL2014. W SL2014 zachowana zostaje wersja deklaracji przesłana przez IZ DW EFS oraz wersja skorygowana przez BC. Po pozytywnym wyniku weryfikacji Deklaracji Koordynator BC - I/BC - II zatwierdza wynik weryfikacji.

Wniosek o płatność do KE sporządzany jest w SL2014. Na tym poziomie następuje przeliczanie kwot zadeklarowanych wydatków z PLN na EUR. Weryfikacja wniosku do KE następuje przy pomocy Listy sprawdzającej do przygotowania wniosku o płatność do KE, stanowiącej załącznik nr BC.4. do IW IZ/IC. Po zatwierdzeniu Wniosku o płatność do KE sporządzany jest Wniosek o płatność do KE w systemie SFC 2014, a następnie zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” jest on weryfikowany w systemie SFC 2014.

W dniu 15 czerwca 2016 roku IZ DW EFS przekazała do Biura Certyfikacji informacje o przekazaniu w SL2014 Deklaracji nr RPSW.IZ.00-D03/15-01 za okres do 31 maja 2016r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 6 439 878,40 PLN. Poświadczenie wpłynęło do BC w dniu 16 czerwca 2016 roku. Do deklaracji załączono Zgłoszenie gotowości do poświadczenia wydatków oraz wydruk z SL2014.

Zgodnie z wyjaśnieniami IC, pracownicy Biura Certyfikacji weryfikują deklaracje przekazane przez IZ przy użyciu raportów sporządzanych w Oracle BIEE, które dotyczą wniosków o płatność, przeprowadzanych kontroli, kwot zarejestrowanych w rejestrze obciążeń na projekcie, wskaźników postępu rzeczowego. Ponadto, IZ RPO WŚ przekazuje do BC wyniki audytu jakości danych wprowadzanych do SL2014 (przekazywana do 15 dnia każdego miesiąca).

Pozyskane przez Biuro Certyfikacji informacje, w tym również o stwierdzonych defektach lub nieprawidłowościach:

- ewidencjonowane są w prowadzonej w elektronicznej wersji Rejestru kwot podlegających procedurze odzyskiwania; kwot do odzyskania, kwot wycofanych po anulowaniu całości lub części wkładu dla projektów oraz kwot uznanych za niemożliwe do odzyskania w ramach 2014 - 2020, stanowiący załącznik BC.7. do IW IZ RPO WŚ w oparciu o dane wprowadzane przez IZ i IP do SL 2014
- gdy nie stwierdzono naruszenia przepisów prawa w projekcie mogącego mieć skutek finansowy – informacja jest archiwizowana
- w przypadku uzyskania informacji o ewentualnym wystąpieniu nieprawidłowości, na które na moment przekazania informacji nie nałożono korekty finansowej – projekty ujmowane są w Rejestrze projektów wrażliwych na wystąpienie nieprawidłowości w ramach RPO WŚ 2014-2020 (załącznik BC.8).

Zgodnie z art. 126 lit. a rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 IC programu operacyjnego odpowiada za sporządzanie i przedstawianie Komisji wniosków o płatność i poświadczanie, że wynikają one z wiarygodnych systemów księgowych, są oparte na weryfikowalnych dokumentach potwierdzających i były przedmiotem weryfikacji przeprowadzonych przez IZ. IC RPO WŚ w celu poświadczenia wydatków do KE weryfikuje niektóre informacje dotyczące kontroli zarządczych wniosków o płatność przedkładanych KE, ale nie weryfikuje czy wnioski o płatność przedkładane KE oparte są na weryfikowalnych dokumentach potwierdzających i że są przedmiotem weryfikacji przeprowadzanych przez IZ / IP.

Lista sprawdzająca (załącznik BC.3) do weryfikacji Deklaracji wydatków została wypełniona 30 czerwca 2016 roku przez II pary oczu. Tego samego dnia została zatwierdzona. Zgodnie z listą sprawdzającą, wydatki z 11 osi priorytetowej zostały wyłączone z deklaracji z powodu braku dat wypłaty środków w SL2014 oraz ze względu na brak kart kontroli w SL2014 (wnioski o płatność o numerach: RPSW.11.01.00-26-0001/15-001, RPSW.11.02.00-26-0001/15-001, RPSW.11.02.00-26-0002/15-001 RPSW.11.02.00-26-0003/15-001, RPSW.11.02.00-26-0004/15-001 RPSW.11.03.00-26-0001/15-001 RPSW.11.03.00-26-0002/15-001) natomiast ROP nr RPSW.OP.01-W0003/16/001 w ramach osi 10 został usunięty ponieważ nie zawierał się w okresie, którego deklaracja dotyczy (zgodnie z wyjaśnieniami, IC kładzie nacisk na certyfikowanie ROP wraz z kartą korekty).

Skorygowana deklaracja wydatków IZ w SL2014 została zatwierdzona w dniu 29 czerwca 2016 roku, Deklaracja IC – zatwierdzona w dniu 30.06.2016 roku.

Lista sprawdzająca (załącznik BC.4) do przygotowania wniosku o płatność do KE RPSW.IC.00-W03/15-00 została wypełniona 30 czerwca 2016 roku przez dwie pary oczu. Tego samego dnia została zatwierdzona.

Wniosek o płatność do KE RPSW.IC.00-W03/15-00 został przekazany w SFC w dniu 30 czerwca 2016 roku na kwotę wydatków kwalifikowalnych 4 563 759,62 PLN, a kwota wnioskowana wyniosła 3 878 129,99 PLN. Kwota wnioskowana została przeliczona na Euro po kursie 4,394 i wyniosła 882 596,72 Euro. Wniosek o płatność do KE został w SFC zatwierdzony przez Dyrektora Biura Certyfikacji. Sporządzenie i przekazanie wniosku o płatność do KE zostało dokonane w terminie zgodnym z Instrukcją Wykonawczą. W dniu 30 czerwca 2016 roku wystosowane zostało pismo do IZ DWESF z informacją o przesłaniu wniosku o płatność do KE.

6. Ustalenia - podsumowanie

1. Stwierdzono przypadki podpisywania Oświadczeń o bezstronności przez oceniających wnioski o dofinansowanie po dokonaniu danej oceny wniosku.

Odpowiedź IZ RPO:

Rozbieżności w powyższym zakresie wynikały z oczywistej omyłki pisarskiej. IZ deklaruje dołożenie staranności, aby podobne omyłki w przyszłości nie wystąpiły tzn. aby oświadczenia o bezstronności były podpisywane przez oceniających wniosek o dofinansowanie przed dokonaniem oceny.

Oraz Uwaga:

Na Stronie 7 informacji pokontrolnej: w uwadze dotyczącej wniosku o dofinansowanie nr RPSW.09.01.00-26-0030/15 podano błędne daty sporządzenia kart oceny merytorycznej przez oceniających w dniu 11 i 19 lutym 2016. W przekazanych skanach kart oceny widnieją daty 11 i 16 luty 2016r. Deklaracje poufności dla danego konkursu były podpisywane przy losowaniu wniosków do oceny natomiast Oświadczenia o bezstronności były składane w dniu dokonania oceny merytorycznej.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracje IZ RPO dotyczą przyszłego okresu, zalecenie zostało potrzymane.

W zakresie przedstawionej uwagi dotyczącej dat sporządzenia kart oceny merytorycznej dokonano korekty w treści Informacji.

2. Stwierdzono przypadek braku pisemnego poinformowania wnioskodawcy, wobec którego nie uwzględniono złożonego protestu, o prawie do złożenia skargi do sądu administracyjnego.

Odpowiedź IZ RPO:

IZ RPOWŚ ma świadomość, iż w świetle obowiązującego prawodawstwa oraz wytycznych, każdorazowo powinna pisemnie informować wnioskodawców o prawie do złożenia skargi do sądu administracyjnego. Sprawdzany przypadek stanowił jednorazowe niedopełnienie obowiązku. IZ deklaruje dołożenie staranności, aby wypełniać stawiane warunki.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.

3. Stosowane wzory kart ocen wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 nie były załącznikami do Regulaminów KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 7.3 pkt 4 g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020, natomiast stanowiły załączniki do Regulaminów konkursów. W ramach naborów nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-033/16 i RPSW.09.01.00-IZ.00-26-009/15 wzory kart ocen były załącznikami do Regulaminów KOP, lecz w trakcie oceny wniosków stosowano wzory kart ocen stanowiące załączniki do Regulaminów ww. konkursów.

Odpowiedź IZ RPO:

Wzory kart oceny formalnej oraz merytorycznej zawsze stanowią załącznik do Regulaminu Konkursu. IZ nie zdecydowała się na włączenie wzorów kart oceny do regulaminu KOP, gdyż w przypadku kart oceny merytorycznej są one sukcesywnie przyjmowane przez Komitet Monitorujący do każdego Działania przed ogłoszeniem konkursu. Ponadto każda ewentualna zmiana w kartach wiązałaby się dodatkowo z koniecznością zmiany Regulaminu KOP.

Jeszcze w trakcie kontroli przeprowadzanej przez Ministerstwo, Instytucja Zarządzająca wprowadziła zmianę, w wyniku, której załącznikami do Regulaminu konkursu jest Regulamin prac KOP. W opinii Instytucji Zarządzającej takie rozwiązanie stanowi wywiązanie się z wymogów zawartych w rozdziale 7.3 pkt. 4g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020. Członkowie KOP biorący udział w ocenie zapoznają się z Regulaminem pracy KOP jak i Regulaminem konkursu, którego integralną częścią są karty oceny i właśnie na podstawie tych kart dokonują oceny projektów.

DWEFS przychyliła się do uwagi nr 3 zawartej w pkt 6 Ustalenia – podsumowanie – i zastosuje rozwiązanie polegające na dołączeniu Regulaminu KOP wraz ze wzorami kart oceny do Regulaminu konkursu.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Przedstawione wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracje IZ RPO dotyczą także częściowo przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.

4. Stwierdzono rozbieżności w przedstawionych Kartach oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla działania 2.4 a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący w zakresie stosowanych kryteriów wyboru projektów.

Odpowiedź IZ RPO:

	Kryterium zatwierdzone	Kryterium w Karcie oceny	Uwagi zespołu kontrolującego	Uwagi IOK
Karta A kryterium 1	Wniosek (bez załączników) Wypełniony i przesłany w systemie – Generator 2014-2020	Wniosek (bez załączników) wypełniony i przesłany w Lokalnym Systemie Informatycznym do obsługi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020	Doszczegółowie nie zakresu przedmiotowego	Nie jest to doszczegółowienie przedmiotowe tylko doprecyzowanie nazwy systemu za pośrednictwem którego Wnioskodawcy mogą składać wnioski

Karta A kryterium 9	Projekt nie dotyczy działalności gospodarczej wykluczonej ze wsparcia?	Projekt nie dotyczy działalności gospodarczej wykluczonej ze wsparcia? (Kody PKD/EKD)	Doszczegółowie nie Zakresu przedmiotowego	Zgodnie z definicją przedmiotowego Kryterium ujętą w załączniku nr 3 do Uchwały nr 837/2015 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10 listopada 2015 roku „Zgodnie z regulaminem konkursu. Jeżeli we wniosku wpisano kod PKD/EKD, który podlega wykluczeniu, wniosek zostaje odrzucony na etapie oceny formalnej - CZĘŚĆ A Karty oceny formalnej ”. Z powyższego wynika, że kryterium nie zostało doszczegółowione, tylko fragment definicji został przeniesiony do Karty Oceny formalnej.
Karta A kryterium 13	Miejsce realizacji projektu zgodne z wymogami programu.	Miejsce realizacji projektu zgodne z wymogami programu. (OSI- obszary strategicznej interwencji)	Doszczegółowie nie zakresu przedmiotowego	Zgodnie z definicją przedmiotowego Kryterium ujętą w załączniku nr 3 do Uchwały nr 837/2015 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10 listopada 2015 roku „Zgodnie z regulaminem konkursu. Jeżeli beneficjent wskazał niewłaściwe miejsce realizacji inwestycji, (np. w przypadku konkursów dedykowanych dla Obszarów Strategicznej Interwencji (OSI)), wniosek zostaje odrzucony na etapie oceny formalnej - CZĘŚĆ A Karty oceny formalnej ” Z powyższego wynika że kryterium nie zostało doszczegółowione, tylko fragment definicji został przeniesiony do Karty Oceny formalnej.
Karta A kryterium 14	Właściwa wartość całkowita projektu, kosztów kwalifikowanych i dofinansowania	Właściwa wartość całkowita projektu, kosztów kwalifikowanych i dofinansowania (zgodność z limitami określonymi we właściwych przepisach: UE, krajowych i IZ RPO np. Regulamin Konkursu, SZOOP)	Doszczegółowie nie zakresu przedmiotowego	Zgodnie z definicją przedmiotowego Kryterium ujętą w załączniku nr 3 do Uchwały nr 837/2015 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10 listopada 2015 roku „Zgodnie z regulaminem konkursu. Jeżeli we wniosku o dofinansowanie wartość całkowita, łączne koszty kwalifikowalne lub dofinansowanie projektu nie są zgodne z przyjętymi limitami, wniosek zostaje odrzucony na etapie oceny formalnej - CZĘŚĆ A Karty oceny formalnej .” Jak wynika z powyższego IOK przewidziała, że limity i ograniczenia zostaną ujęte w zapisach Regulaminu Konkursu i dlatego w definicji odniosła się do tego. Wszystkie ograniczenia i limity ujęte we właściwych przepisach: UE, krajowych i IZ RPO np. SZOOP mają odzwierciedlenie w Regulaminie Konkursu.
Karta A kryterium 16.1	brak	Zgodność z regionalnymi specjalizacjami	Dodanie kryterium dopuszczającego	Karta A Kryterium 16 ma brzmienie „Wniosek zgodny z typami projektów przewidzianymi dla danego działania”. W ramach typów przedsięwzięć przewidzianych do dofinansowania w ramach SZOOP przewidziano np. w działaniu 1.2, że „Wszystkie typy przedsięwzięć muszą wpisywać się w zakres inteligentnych specjalizacji województwa świętokrzyskiego. W szczególności założono wsparcie na następujące typy projektów: (...)”. W związku z powyższym doprecyzowano zapis który ma swoje odzwierciedlenie w pkt. 16.1. Nie można zatem mówić o dodaniu kryterium tylko o jego doprecyzowaniu.
Karta C	brak	W kolumnie „Kryterium” wpisano poszczególne załączniki do wniosku o dofinansowanie	Dodanie kryteriów (powinno to być częścią karty oceny wymogów formalnych)	Karta B Kryterium 5 brzmi „Kompletność wniosku o załączniki zgodnie z regulaminem konkursu”. W ramach tego kryterium została opracowana część C karty oceny formalnej, w której ujęte zostały wszystkie załączniki wymagane Regulaminem Konkursu oraz przepisami prawa. Takie rozwiązanie pozwala na dostosowanie części C karty do zmieniających się przepisów, w tym Wytycznych. Wypełnienie części Karty C pozwala na prawidłowe zaznaczenie w pkt 5 części Karty B (dot. kompletności załączników) oraz stanowi

IZRPOWŚ stoi na stanowisku, że Karta Oceny Formalnej została sporządzona na podstawie Kryteriów wraz z ich definicjami, zatwierdzonych przez Komitet Monitorujący, dlatego też nie ma potrzeby zmiany zapisów w IW.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Zalecenie zostało podtrzymane, zostało doprecyzowane.

W ocenie Zespołu kontrolującego, Instytucja Zarządzająca RPOWŚ powinna stosować Wytyczne w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020, w tym w szczególności w zakresie akceptacji przez Komitet Monitorujący ram w jakich instytucja organizująca konkurs może modyfikować zakres stosowanego kryterium. Należy zauważyć, iż „Każda zmiana kryterium również podlega zatwierdzeniu przez KM. Zatwierdzone kryteria muszą być określone w sposób wyczerpujący i zapewniający realizację celów szczegółowych i rezultatów odpowiednich osi priorytetowych, działań i poddziałań programów operacyjnych”.

Jednocześnie należy zauważyć, iż Instytucja Zarządzająca nie odniosła się do ustalenia dotyczącego zmienionego kryterium znajdującego się w Karcie oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ2014-2020 - Potencjalna kwalifikowalność wydatków.

5. W przedstawionych Kartach oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w części C karty jako kryteria wskazano listę załączników, które są także sprawdzane na etapie weryfikacji wymogów formalnych.

Odpowiedź IZ RPO:

Uchwałą Nr 1387/2016 z dnia 27 kwietnia 2016 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego dokonał zmiany w zakresie wymogów formalnych ograniczając ich zakres do jednego wymogu tj. czy wniosek został złożony na piśmie. Tym samym nie zachodzi już dwukrotna weryfikacja załączników na etapie oceny formalnej i weryfikacji wymogów formalnych.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Odstąpiono od formułowania zalecenia w przedmiotowym zakresie.

6. Procedury Instrukcji Wykonawczej IZ/IC dla trybów pozakonkursowych realizowanych z EFRR nie przewidują terminów weryfikacji wymogów formalnych oraz terminów oceny formalnej wniosków o dofinansowanie.

Odpowiedź IZ RPO:

Instytucja Zarządzająca RPOWŚ 2014-2020 dokona stosownego doprecyzowania zapisów Instrukcji Wykonawczej dla trybów pozakonkursowych w zakresie określenia terminów weryfikacji wymogów formalnych oraz oceny formalnej wniosków o dofinansowanie.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.

7. Zarówno procedury w Instrukcji Wykonawczej jak i dokument pn. Warunki i zasady naboru projektu pozakonkursowego nr RPSW.02.04.00-IZ.00-26-035/16 przewidują powołanie KOP, która w praktyce nie jest w trybie pozakonkursowym powoływana (nie jest wymagana Wytycznymi Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020).

Odpowiedź IZ RPO:

W Instrukcji Wykonawczej IZ/IC RPOWŚ znalazły się błędne zapisy mówiące o tym, iż ocena projektów pozakonkursowych przeprowadzana jest przez KOP – ocena formalna. Instytucja Zarządzająca RPOWŚ 2014-2020 dokona stosownej korekty zapisów w tym zakresie.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

8. Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.
8. Poszczególne pozycje z wniosku o płatność wybierane są do weryfikacji w oparciu o profesjonalny osąd kontrolującego, przy uwzględnieniu warunków określonych w RPK.

Przyjęte w IZ RPO WŚ podejście nie spełnia wymagań określonych w pkt 1.5. i 1.7. Wytycznych dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych w zakresie weryfikacji odpowiednich dokumentów potwierdzających, takich jak faktury, potwierdzenia dostaw i usług, wyciągi bankowe, sprawozdania z postępów w realizacji prac. Dodatkowo, w RPK zapisano, iż podczas kontroli na miejscu projektów współfinansowanych w ramach EFS podlega w szczególności poprawność udzielania zamówień publicznych, poprawność stosowania zasady konkurencyjności, poprawność udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. Brak uregulowań w zakresie weryfikacji zasady konkurencyjności dla wydatków poniżej 20 tys. PLN netto.

Odpowiedź IZ RPO:

Aktualna wersja Instrukcji Wykonawczej IZ/IC RPOWŚ (nr. 6) zawiera zapisy precyzujące dobór dokumentów przy weryfikacji wniosków o płatność.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Zalecenie zostało podtrzymane.

Instrukcja Wykonawcza do której odwołała się Instytucja Zarządzająca dotyczy weryfikacji wniosków o płatność w ramach wybranych projektów Pomocy Technicznej.

IZ w toku weryfikacji wydatków ujętych we wnioskach o płatność beneficjentów powinna uwzględniać wymagania określone w Wytycznych dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych w szczególności w zakresie weryfikacji wniosków o płatność opartej na weryfikacji wniosku wraz z odpowiednimi dokumentami potwierdzającymi, takimi jak faktury, kwity dostawy, wyciągi bankowe, sprawozdania z postępów w realizacji prac oraz harmonogramy. Weryfikacje administracyjne należy przeprowadzać w odniesieniu do wszystkich pośrednich i końcowych wniosków o refundację składanych przez beneficjentów. Dokumenty składane przez beneficjentów z każdym wnioskiem o refundację powinny być kompleksowe w celu umożliwienia IZ weryfikacji legalności i prawidłowości wydatków zgodnie z przepisami prawa krajowego i unijnego. Weryfikacje administracyjne powinny tym samym obejmować pełny przegląd dokumentów potwierdzających poniesienie wydatku (takich jak faktury, dowody płatności, harmonogramy, listy obecności, dowody dostawy i inne), które powinny być dołączane do każdego wniosku o płatność. W ramach każdego wniosku o refundację można dokonać wyboru pozycji wydatków do kontroli z próby transakcji, z uwzględnieniem czynników ryzyka (wartości artykułów, rodzaju beneficjenta, wcześniejszego doświadczenia) oraz uzupełnić je próbą losową w celu zapewnienia, aby każda pozycja mogła być przedmiotem wyboru.

9. Zgodnie z pkt 9 Rozdziału 5 Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, po zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność należy w SL2014 zarejestrować skan listy sprawdzającej. W przypadku wniosku o płatność nr RPSW.11.03.00-26-0007/16 skan nie został zamieszczony w SL2014.

Odpowiedź IZ RPO:

Listy sprawdzające obecnie są już rejestrowane w SL2014; Instrukcja Wykonawcza IZ/IC RPOWŚ zostanie uzupełniona w tym zakresie przy najbliższej aktualizacji.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy także przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.

10. Metodyka doboru próby projektów do kontroli w ramach EFRR określona w Rocznym Planie Kontroli IZ RPO nie przewiduje możliwości przeprowadzenia kontroli na miejscu w trakcie realizacji projektu.

Odpowiedź IZ RPO:

IZ RPOWŚ informuje, iż kontrola na miejscu realizacji projektu jest przeprowadzana w odniesieniu do niemal każdego wniosku o płatność Beneficjenta w przypadku EFRR i nie ma potrzeby wprowadzania dodatkowych zapisów regulujących powyższe. Ponadto zespoły kontrolujące zarówno w ramach EFRR, jak i EFS na bieżąco reagują na każdą potrzebę przeprowadzenia kontroli w trybie kontroli doraźnej.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Zalecenie zostało podtrzymane. Zalecenie dotyczy uwzględnienia w metodyce przeprowadzania kontroli planowych na miejscu (tj. poza trybem kontroli doraźnej) nie tylko na zakończenie realizacji projektu, ale także w trakcie jego realizacji na próbie projektów.

Zgodnie z postanowieniami Wytycznych KE dla państw członkowskich dotyczącymi kontroli zarządczych (punkt 1.6 Terminy kontroli zarządczych, ppkt 3 Kontrole na miejscu podczas realizacji projektu) - kontrole na miejscu powinny być zazwyczaj przeprowadzane, kiedy operacja jest już mocno zaawansowana, zarówno pod względem postępów rzeczowych, jak i finansowych. Nie zaleca się przeprowadzania kontroli na miejscu dopiero po zakończeniu operacji, ponieważ byłoby za późno.

11. Metodyka doboru próby projektów do kontroli w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta w ramach EFS określona w Rocznym Planie Kontroli IZ RPO nie przewiduje aby uzupełnieniem wyboru opartego na analizie ryzyka było wybranie próby losowej.

Odpowiedź IZ RPO:

Zgodnie z Rocznym Planem Kontroli wyboru projektów do kontroli dokonuje się na podstawie metodyki wyboru projektów do kontroli, która jest opracowywana według czynników ryzyka. Dla każdego z projektów obliczany jest wskaźnik SMR (syntetyczna miara ryzyka), do kontroli zostają wybrane projekty o najwyższej wartości wskaźnika SMR do momentu osiągnięcia minimalnej liczby 30% projektów realizowanych w danym roku w ramach działania.

IZ DW EFS nie widzi potrzeby uzupełniania metodyki doboru próby projektów do kontroli o metodę losową. Zgodnie z obowiązującymi „Wytycznymi w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” jest wymagana wyłącznie metodyka zapewniająca odpowiednią wielkość próby przy uwzględnieniu poziomu ryzyka, co zostało szczegółowo opisane w „Rocznym Planie Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020”

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Zalecenie zostało podtrzymane. Zalecenie wynika z postanowień Wytycznych KE dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych (pkt 1.7. Intensywność kontroli zarządczych, kontrole na miejscu), zgodnie z którymi uzupełnieniem wyboru projektów do kontroli na miejscu opartego na analizie ryzyka powinno być wybranie próby losowej.

12. W ramach poświadczania wydatków do KE obowiązujące procedury nie wyczerpują wszystkich obowiązków nałożonych na IC i wynikających z art. 126 lit. a rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 tj. w zakresie poświadczania, że wnioski o płatność przedkładane KE oparte są na weryfikowalnych dokumentach potwierdzających i że były przedmiotem weryfikacji przeprowadzanych przez IZ / IP.

Odpowiedź IZ RPO:

Institucja Zarządzająca RPOWŚ 2014-2020 dokona stosownego doprecyzowania zapisów Instrukcji Wykonawczej w zgodzie z zapisami art. 126 lit. a rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

oraz:

Institucja Certyfikująca przedstawi we wskazanym przez Ministerstwo terminie propozycję wdrożenia zaleceń dotyczących poświadczania wydatków do KE zgodnie z procedurami wskazanymi w art. 126 lit. a rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 w zakresie weryfikacji, że wnioski o płatności przedkładane KE oparte są na weryfikowalnych dokumentach potwierdzających, że były przedmiotem weryfikacji przeprowadzonych przez IZ/IP.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracje IZ RPO dotyczą przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.

13. Inne uchybienia tj.: - błąd redakcyjny w treści Uchwały nr 714/15 z 23 września 2015 r. umieszczonej na stronie internetowej UM, - brak „Harmonogramu naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla RPO WŚ na lata 2014-2020 na 2016 rok” przyjętego Uchwałą nr 900/15 Zarządu Woj. Świętokrzyskiego na stronie internetowej poświęconej RPO; - niejasny z punktu widzenia techniki legislacyjnej tryb postępowania, w którym dana Uchwała Zarządu Woj. Świętokrzyskiego jest unieważniana kilka razy.

Odpowiedź IZ RPO:

IZ RPOWŚ deklaruje, iż dochowa odpowiedniej rzetelności i staranności w zakresie publikacji na stronach internetowych administrowanych przez UMWS oraz każdorazowo będzie weryfikować poprawność zastosowania trybu unieważniania Uchwał Zarządu Województw Świętokrzyskiego w zakresie wdrażania RPOWŚ 2014-2020.

Stanowisko Zespołu kontrolującego:

Wyjaśnienia IZ RPO zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, zalecenie zostało podtrzymane.

7. Zalecenia

Mając na uwadze dokonane w trakcie kontroli ustalenia, Zespół kontrolujący wnosi o wdrożenie poniższych zaleceń:

1. Należy przestrzegać zasady, aby oświadczenia o bezstronności były podpisywane przez oceniających wnioski o dofinansowanie przed dokonaniem danej oceny.
2. W sytuacjach nieuwzględnienia protestu, należy pisemnie informować wnioskodawców o prawie do złożenia skargi do sądu administracyjnego tj. prawie wskazanym w art. 61 ustawy wdrożeniowej.
3. Należy dokonać analizy stosowanych rozwiązań w zakresie stosowania wzorów kart ocen wniosków o dofinansowanie zawartych w Regulaminach konkursów a nie w Regulaminach KOP tj. zgodnie z wymogiem zawartym w rozdziale 7.3 pkt 4 g *Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020*.
4. Należy doprowadzić do zgodności kryteriów oceny z wymaganiami określonymi w *Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020* poprzez dostosowanie stosowanych w kartach oceny formalnej i merytorycznej kryteriów do kryteriów zatwierdzonych przez Komitet Monitorujący RPO WŚ, w tym w szczególności poprzez określenie i zatwierdzenie ram w jakich właściwa instytucja może modyfikować zakres stosowanego kryterium. Należy rozważyć wprowadzenie do Instrukcji Wykonawczej procedur w zakresie możliwego doprecyzowywania lub uszczegółowienia zakresu podmiotowego, przedmiotowego lub czasowego danego kryterium.
5. (odstąpiono od przedmiotowego zalecenia)
6. Należy doprecyzować zapisy Instrukcji Wykonawczej dla trybów pozakonkursowych w zakresie określenia terminów weryfikacji wymogów formalnych oraz oceny formalnej wniosków o dofinansowanie.
7. Należy dostosować procedury Instrukcji Wykonawczej oraz innych dokumentów do zapisów *Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020* w zakresie przyjętej praktyki w IZ dotyczącej powoływania KOP dla projektów pozakonkursowych.
8. Należy doprecyzować obowiązujące procedury w zakresie doboru dokumentów przy weryfikacji wniosków o płatność zgodnie z wytycznymi KE.
9. Należy rejestrować listy sprawdzające w SL2014 po zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*, a także odpowiednio uzupełnić IW IZ/IC w tym zakresie.
10. Uwzględnienie w metodyce doboru próby projektów do kontroli możliwości przeprowadzenia kontroli w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta w trakcie realizacji projektu w zależności od stopnia zaawansowania projektu.
11. Uzupełnienie metodyki doboru próby projektów do kontroli w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta o metodę losowego doboru.
12. W celu poświadczenia wydatków do KE należy odpowiednio uwzględnić w procedurach weryfikacji wskazane w art. 126 lit. a rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 tj. w zakresie weryfikacji, że wnioski o płatność przedkładane KE oparte są na weryfikowalnych dokumentach potwierdzających i że były przedmiotem weryfikacji przeprowadzanych przez IZ / IP.
13. Należy dochowywać odpowiedniej rzetelności i staranności w zakresie publikacji na stronach internetowych administrowanych przez Urząd Marszałkowski materiałów dotyczących wdrażania RPO Woj. Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020; należy dokonać analizy trybu postępowania w zakresie unieważniania Uchwał Zarządu Woj. Świętokrzyskiego.

Wskazuje się termin 30 dni od dnia otrzymania ostatecznej informacji pokontrolnej na poinformowanie Departamentu Certyfikacji i Desygnacji Ministerstwa Rozwoju o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

Karime Kalise
022 273 74 19

Zespół kontrolujący:

Włodzimierz Koźlik (kierownik zespołu kontrolującego)

Karina Kalisz (członek zespołu kontrolującego)