



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Znak:IR.IV.431.2.2024

**Informacja pokontrolna
z kontroli planowej nr 1/2024 służącej potwierdzeniu spełniania kryteriów
desygnacji,**

przeprowadzona w Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym
Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 pełniącej jednocześnie funkcję
Instytucji Certyfikującej

Kielce, grudzień 2024 r.

(wersja ostateczna)

1. Jednostka kontrolowana

Komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego realizujące zadania Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym 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.:

- do dnia 28 lutego 2019 r.: Departament Polityki Regionalnej, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Biuro Certyfikacji;
- od dnia 1 marca 2019 r.: Departament Inwestycji i Rozwoju, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.

Zmiana została wprowadzona uchwałą nr 243/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 lutego 2019 r. w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach (zmieniona uchwałami: nr 288/19 z dnia 27 lutego 2019 r. oraz nr 452/19 z dnia 5 kwietnia 2019 r.).

2. Jednostka kontrolująca

Wydział Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.

Kontrola została przeprowadzona przez zespół składający się z dwóch pracowników Wydziału Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach: na podstawie upoważnień nr 229/2024 z dnia 25.03.2024 r. oraz nr 230/2024 z dnia 25.03.2024 r. oraz dwóch pracowników Departamentu Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej: na podstawie upoważnienia MFiPR/15-UDK/24 z dnia 20.03.2024 r. oraz upoważnienia MFiPR/53-UDK/24 z dnia 05.09.2024 r.

3. Termin kontroli

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniach 10-23.04.2024 r. przez przedstawicieli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz w dniach 10-12.04.2024 r. przez przedstawicieli Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.

4. Cel i zakres kontroli

Celem kontroli było potwierdzenie spełniania przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego następujących kryteriów desygnacji określonych w załączniku XIII rozporządzenia 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.(vi)** Procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych.

Kontrolą objęto stosowanie procedur zawartych w szczególności w Instrukcji wykonawczej IZ RPO WŚ w zakresie przeprowadzania naborów i kontraktacji oraz procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych.

Kontrola została przeprowadzona na próbie dokumentacji znajdującej się w IZ dotyczącej przedmiotowych procesów, za których realizację odpowiedzialny jest Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, w szczególności w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Sprawdzenie kryterium desygnacji 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)* odbyło się na próbie dwóch naborów dobranych w sposób celowy, na podstawie zgłoszenia obywatelskiego, tj.: RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 oraz RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19.

W ramach ww. naborów sprawdzone zostało dokonanie wyboru do dofinansowania dwóch projektów RPSW.09.02.03-26-0010/19 oraz RPSW.09.02.02-26-0001/19. Jednocześnie zostało sprawdzone, czy w roku 2018 i 2019, nabory w ramach działań 9.2.2 i 9.2.3 były wstrzymywane/ anulowane/przedłużane oraz jakie były tego ew. powody. Ze względu na pokrywający się zakres rzeczowy ww. projektów, wartość dofinansowania oraz miejsce ich realizacji zostało zweryfikowane występowanie potencjalnego podwójnego finansowania zadań.

Sprawdzenie kryterium desygnacji 3.A.(vi) *Procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych* objęło weryfikację, czy w IZ RPO WŚ wdrożono odpowiednie procedury zapewniające zastosowanie skutecznych, proporcjonalnych i na bieżąco monitorowanych i aktualizowanych środków zwalczania nadużyć finansowych uwzględniających zidentyfikowane ryzyko. W szczególności, weryfikacją została objęta kwestia konfliktu interesów. ZK dokonał sprawdzenia w zakresie istnienia konfliktu interesów na przykładzie wybranych w sposób celowy (na podstawie sygnału obywatelskiego) projektów i związanych z nimi naborów:

- ✓ RPSW.08.05.01-26-0058/19 w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19;
- ✓ RPSW.08.02.03-26-0002/18 w ramach naboru RPSW.08.02.03-IZ.00-26-222/18;
- ✓ RPSW.09.02.03-26-0010/19 w ramach naboru RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19;
- ✓ RPSW.09.02.03-26-0012/19 w ramach naboru RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19;
- ✓ RPSW.01.02.00-26-0004/23 w ramach naboru RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23.

W trakcie analizy przedkontrolnej beneficjentów rzeczywistych, stwierdzono, iż ww. sprawdzeniu należy poddać również projekty:

- ✓ RPSW.08.05.01-26-0031/20 w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20;
- ✓ RPSW.08.02.03-26-0008/20 w ramach naboru RPSW.08.02.03-IZ.00-26-322/20;
- ✓ RPSW.08.03.03-26-0050/19 w ramach naboru RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19;
- ✓ RPSW.08.03.03-26-0051/19 w ramach naboru RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19.

W ramach naborów RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 / RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19 zostało sprawdzone, czy i w jaki sposób IZ RPO WŚ weryfikowała kryterium dostępu / dopuszczającego „Wnioskodawca składa nie więcej niż jeden wniosek o dofinansowanie projektu w ramach konkursu – niezależnie czy jako Beneficjent czy Partner projektu”/ „W ramach jednego konkursu lub jednej rundy, (w przypadku konkursu podzielonego na rundy), Projektodawca: a) składa jako Lider wyłącznie jeden wniosek o dofinansowanie projektu i/lub b) występuje jako Partner wyłącznie w jednym wniosku złożonym w ramach konkursu”.

5. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie kontroli

5.1 Sprawdzenie kryterium desygnacji 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).*

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 (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.; dalej: „ustawa wdrożeniowa”),
- Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z dnia 13 lutego 2018 r.

- Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (wersja nr 10 i 11) (Rozdział 6.10 – 6.13)

Nabór nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19

Konkurs nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 w ramach Osi Priorytetowej 9 - „Włączenie społeczne i walka z ubóstwem”, Poddziałanie 9.2.2 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych – ZIT” został ogłoszony w dniu 26.06.2019 r. 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 Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego. Był to konkurs w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne. Konkurs nie był podzielony na rundy. Funkcję Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 pełnił Prezydent Miasta Kielce. Funkcję Instytucji Pośredniczącej jako jednostki wykonawczej do realizacji zadań, w tym do oceny zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF pełniło Biuro Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Kielcach.

Informacja o naborze została opublikowana w dniu 26.06.2019 r. na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020 (<https://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl>), na portalu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego (<https://zitkof.kielce.eu>) oraz na portalu Funduszy Europejskich (<https://www.funduszeuropejskie.gov.pl>) i zawierała podstawowe informacje na temat naboru, termin składania wniosków o dofinansowanie oraz kwotę środków przeznaczoną na dofinansowanie projektów. Na stronie zamieszczono m.in.:

- Regulamin konkursu,
- Instrukcję wypełniania wniosku o dofinansowanie,
- Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów (czerwiec 2019),
- Regulamin procedury odwoławczej wraz ze wzorem protestu,
- Wzory umów i decyzji o dofinansowanie,
- Taryfikator cen rynkowych,
- Źródła i sposoby angażowania wkładu własnego,
- FAQ kwalifikacje.

Konkurs nie był przewidziany w „*Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na rok 2019 dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 9/18 z dnia 29.11.2018 r. Konkurs został natomiast ujęty w zaktualizowanym „*Harmonogramie (...) na 2019 rok (...)*” przyjętym przez Zarząd Województwa Uchwałą nr 306/19 z dnia 06.03.2019 r. Termin naboru zaplanowano na III kwartał 2019 roku (lipiec).

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin konkursu przyjęty przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 756/19 z dnia 26.06.2019 r. O dofinansowanie projektu w ramach konkursu mogły ubiegać się wszystkie podmioty, z wyłączeniem osób fizycznych (nie dotyczy osób prowadzących działalność gospodarczą lub oświatową na podstawie przepisów odrębnych), w tym m.in.:

- jednostki samorządu terytorialnego,
- jednostki organizacyjne, związki i stowarzyszenia JST,
- instytucje pomocy i integracji społecznej (zgodnie z definicją wskazaną w słowniku pojęć),
- podmioty ekonomii społecznej, w tym organizacje pozarządowe (zgodnie z definicją wskazaną w słowniku pojęć),
- podmioty lecznicze wykonujące na terenie województwa świętokrzyskiego działalność leczniczą finansowaną ze środków publicznych,
- podmioty uprawnione do udzielania świadczeń zdrowotnych oraz realizujące zadania z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia.

Kwota środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu wynosiła 2 317 837,00 PLN, w tym 2 129 904,00 PLN stanowiły środki Unii Europejskiej, a 187 933,00 PLN – środki z budżetu państwa. Maksymalny poziom dofinansowania projektu wynosił 92,5% wydatków kwalifikowalnych (w przypadku projektów nieobjętych pomocą publiczną), w tym maksymalny poziom dofinansowania UE wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, a maksymalne współfinansowanie z budżetu państwa wynosił 7,5% wydatków kwalifikowalnych. Wnioskodawca był zobowiązany do wniesienia wkładu własnego o minimalnej wysokości 7,5% wydatków kwalifikowalnych projektu. Istniała możliwość sfinansowania wkładu własnego w pełnej wysokości ze środków PFRON w projektach realizowanych przez organizacje pozarządowe, skierowanych do osób z niepełnosprawnościami i/lub do ich otoczenia.

Termin składania wniosków o dofinansowanie projektu przewidziano od dnia 29.07.2019 r. do dnia 23.08.2019 r. Termin rozstrzygnięcia konkursu zaplanowany był na 31.10.2019 r.

W dniu 06.09.2019 r. na stronie internetowej IZ został zamieszczony Harmonogram etapów oceny dla konkursu, a w dniu 01.10.2019 r. - zaktualizowany Harmonogram, który przewidywał:

- etap weryfikacji warunków formalnych - w terminie do 10.09.2019 r.,
- etap oceny merytorycznej – w terminie do 30.09.2019 r. (po aktualizacji do 10.10.2019 r.),
- etap negocjacji - w terminie do 15.10.2019 r. (po aktualizacji - do 15.11.2019 r.),
- etap rozstrzygnięcia konkursu - w terminie do 31.10.2019 r. (po aktualizacji – do 30.11.2019 r.).

W ramach konkursu wpłynęły 3 wnioski o dofinansowanie.

Ocena wniosków była prowadzona w oparciu o zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020:

- zaktualizowane Ogólne kryteria wyboru projektów dla wszystkich Działów / Poddziałów współfinansowanych z EFS w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 - przyjęte Uchwałą nr 183/2019 z dnia 29.01.2019 r. oraz
- Szczegółowe kryteria wyboru projektów dla Poddziałania 9.2.2 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych – ZIT (deinstytucjonalizacja usług opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi) (*projekty konkursowe*) - przyjęte Uchwałą nr 208/2019 z dnia 24.05.2019 r.

Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o zaktualizowany Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów, stanowiący załącznik do Uchwały nr 754/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.06.2019 r. Zaktualizowany skład osobowy członków KOP oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS został zatwierdzony Uchwałą nr 738/19 Zarządu WŚ z dnia 18.06.2019 r. Zgodnie z Regulaminem Pracy KOP ocena projektów w ramach konkursów dedykowanych ZIT dokonywana jest wspólnie przez DW EFS i IP ZIT. Ocena projektów pod względem zgodności ze Strategią ZIT KOF dokonywana jest w ramach I Etapu oceny merytorycznej.

Weryfikacja warunków formalnych i ocena merytoryczna przeprowadzana jest zgodnie z poniższym schematem:

- IZ DW EFS (w ramach KOP) przeprowadza weryfikację warunków formalnych w oparciu o „Kartę weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”. Po pozytywnej weryfikacji warunków formalnych informacja o wynikach oceny przekazywana jest protokołem do IP ZIT celem przeprowadzenia oceny merytorycznej w Części A.
- IP ZIT przeprowadza etap oceny merytorycznej w Części A Karty oceny merytorycznej, w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF. Ocena przeprowadzana jest na odrębnej Karcie oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 w oparciu o Kryteria oceny zgodności ze Strategią ZIT KOF zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPOWŚ. Każdy projekt oceniany jest przez dwóch oceniających. W przypadku wystąpienia rozbieżności w ocenie, wybierany jest dodatkowy oceniający, którego ocena jest rozstrzygająca. W przypadku niespełnienia kryteriów zgodności ze Strategią ZIT KOF i nieuzyskania wymaganego minimum punktowego następuje odrzucenie projektu.
- IZ DW EFS przeprowadza etap oceny merytorycznej w Części B Karty oceny merytorycznej, która polega na potwierdzeniu kwalifikowalności projektu i ocenie jakościowej, zgodnie z kryteriami merytorycznymi dla danego konkursu, zatwierdzonymi przez KM RPOWŚ.
- IZ DW EFS w uzasadnionych przypadkach przeprowadza procedurę negocjacyjną. Negocjacje mogą dotyczyć zakresu merytorycznego projektu, w tym jego budżetu.

W przypadku projektów dedykowanych ZIT KOF w skład zespołu oceniającego projekty wchodzi pracownicy Biura ZIT, wyznaczeni w drodze Zarządzenia Wewnętrznego Kierownika Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Urzędu Miasta Kielce oraz eksperci wybrani zgodnie z Procedurą naboru kandydatów na ekspertów (...), którzy działają zgodnie z Regulaminem pracy Zespołu do spraw oceny zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 w ramach Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPOWŚ na lata 2014-2020.

Listy projektów, sporządzone przez IP ZIT podlegają zatwierdzeniu przez Prezydenta Miasta Kielce, a następnie są przekazywane do IZ DW EFS celem zatwierdzenia przez Zarząd Województwa. IZ DW EFS przygotowuje i przekazuje do podpisu Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego umowy o dofinansowanie realizacji projektów. Ewentualną procedurę odwoławczą przeprowadza Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.

Podczas kontroli Zespół kontrolny pobrał trzy *Karty weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020* do projektów: RPSW.09.02.02-26-0001/19, RPSW.09.02.02-26-0002/19 oraz RPSW.09.02.02-26-0003/19.

Członkowie KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisali deklarację poufności (załączone do protokołu z prac KOP) oraz oświadczenie pracownika o bezstronności (załączone do kart oceny merytorycznej). W trakcie oceny wniosków o dofinansowanie stosowano Kartę weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ (...), Kartę oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach RPO WŚ (...) Część A oraz Kartę oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach RPO WŚ (...) Część B. Stosowane w trakcie oceny wniosków o dofinansowanie wzory kart były załącznikami do Regulaminu KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w podrozdziale 6.4 pkt 6 g Wytocznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 (wersja z 13.02.2018 r.).

Spośród 3 projektów o dofinansowanie złożonych w ramach przedmiotowego konkursu, wszystkie zostały zweryfikowane pozytywnie pod względem spełnienia warunków formalnych. Sporządzone *Karty weryfikacji* (...) zostały podpisane przez osobę weryfikującą - w dniu 05.09.2019 r. oraz osobę zatwierdzającą ocenę - w dniu 06.09.2019 r.

Zgodnie z procedurą 6.11.4 IW (wersja 11) - Po zakończeniu weryfikacji formalnej informacja o wynikach pozytywnej weryfikacji warunków formalnych przekazywana jest za protokołem do IP ZIT celem przeprowadzenia oceny merytorycznej w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF (odrębna karta oceny – Załącznik nr EFS.II.4 do IW IZ RPOWŚ). Ocena ta przeprowadzana jest w oparciu o Kryteria oceny zgodności ze Strategią ZIT KOF zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPOWŚ.

Proces oceny projektów przez DW EFS oraz IP ZIT przedstawiał się następująco:

- W dniu 09.09.2019 r. DW EFS sporządził *Protokół przekazania informacji o wynikach weryfikacji warunków formalnych* o 3 projektach o dofinansowanie oraz przekazał do IP ZIT (Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi w Kielcach) wraz z Listą projektów, które przeszły pozytywną weryfikację warunków formalnych, celem dokonania oceny wniosków w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 dla EFS. W tym samym dniu na stronie internetowej IZ zamieszczono *Listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych złożonych w ramach konkursu nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne*.
- W dniu 24.09.2019 r. IP ZIT sporządziła *Protokół przekazania informacji o wynikach oceny projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020* oraz przekazała do DW EFS wraz z *Listą ocenionych projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 dla EFS*, kserokopią Protokołu oceny projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF oraz Kartami oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego dla ZIT na lata 2014-2020 - Część A. Wszystkie trzy projekty zostały ocenione pozytywnie i skierowane do kolejnego etapu oceny merytorycznej.
- W dniu 13.11.2019 r. DW EFS sporządził *Protokół przekazania informacji o wynikach oceny merytorycznej* oraz przekazał do IP ZIT, celem sporządzenia list na Zarząd. Do protokołu załączono *Listę ocenionych projektów Oś 9 – konkurs w ramach instrumentu ZIT nr RPSW.09.02-IZ.00-26-265/19*. Jeden projekt o dofinansowanie został oceniony pozytywnie – przeszedł ocenę merytoryczną w Części A i B.

- W dniu 18.11.2019 r. IP ZIT sporządził Protokół przekazania *Listy ocenionych projektów* oraz *Listy projektów wybranych do dofinansowania* – zatwierdzonych przez Prezydenta Miasta Kielce wraz z załącznikami. Dwa projekty zostały ocenione negatywnie, a jeden pozytywnie. Projekt oceniony pozytywnie został rekomendowany do dofinansowania.
- W dniu 20.11.2019 r. Oddział Oceny Projektów w DW EFS sporządził *Protokół przekazania wniosku do Oddziału Wdrażania Projektów* celem sporządzenia i podpisania umowy o dofinansowanie. Jeden projekt o dofinansowanie przeszedł pozytywnie ocenę i został wybrany do dofinansowania. Do protokołu załączono projekt oraz *Listę ocenionych projektów wybranych do dofinansowania (...)*.
- W dniu 12.12.2019 r. DW EFS sporządził *Protokół przekazania informacji o wynikach oceny merytorycznej* oraz przekazał do IP ZIT informację o 1 projekcie o dofinansowanie, który przeszedł ocenę merytoryczną w Części B w wyniku rozpatrzonego protestu, celem sporządzenia zaktualizowanych list na Zarząd wraz ze zaktualizowaną Listą ocenionych projektów Oś 9 – konkurs w ramach instrumentu ZIT nr RPSW.09.02-IZ.00-26-265/19. W wyniku rozpatrzonego protestu – zmieniono punktację w ocenie projektu, ale projekt został ponownie oceniony negatywnie.
- W dniu 03.01.2020 r. IP ZIT sporządził *Protokół przekazania zaktualizowanej Listy ocenionych projektów*, zatwierdzonej przez Prezydenta Miasta Kielce wraz z załącznikiem. W wyniku rozpatrzonego protestu zmieniono punktację w ocenie projektu, ale projekt ponownie oceniono negatywnie.

Podczas kontroli Zespół kontrolny pobrał Karty oceny merytorycznej dla trzech projektów: RPSW.09.02.02-26-0001/19, RPSW.09.02.02-26-0002/19 oraz RPSW.09.02.02-26-0003/19:

- Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT (...) Część A wypełniano w Instytucji Pośredniczącej w ramach Instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne. Sporządzono po dwie Karty, które zostały opatrzone datą i podpisem zarówno osoby oceniającej, jak i zatwierdzającej ocenę. Wszystkie projekty zweryfikowano pozytywnie i zostały skierowane do kolejnego etapu oceny merytorycznej w Części B Karty.
- Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT (...) Część B wypełniano w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWS. Sporządzono:
 - dwie Karty – dla projektu RPSW.09.02.02-26-0001/19,
 - trzy Karty – dla projektu RPSW.09.02.02-26-0002/19 (w tym jedna Karta – sporządzona po decyzji Przewodniczącego KOP w celu rozstrzygnięcia rozbieżności w ocenie merytorycznej),
 - cztery Karty – dla projektu RPSW.09.02.02-26-0003/19 (w tym dwie Karty – sporządzone po złożonym proteście), które zostały opatrzone datą i podpisem osoby oceniającej.

Projekt nr 0001/19 został oceniony pozytywnie w Części A i Części B Kart i został skierowany do negocjacji. Stanowisko negocjacyjne z III etapu oceny dotyczące projektu RPSW.09.02.02-26-0001/19 z dnia 09.10.2019 r. zostało podpisane przez osoby sporządzające oraz przewodniczącego KOP.

Projekt nr 0002/19 został oceniony przez dwóch oceniających jako niespełniający wymagań minimalnych w kryterium horyzontalnym nr 5, a przez trzeciego oceniającego jako spełniający minimalne wymagania i skierowany do negocjacji.

Projekt nr 0003/19 został oceniony przez dwóch oceniających jako niespełniający wymagań minimalnych w kryterium dostępu nr 6. Po złożonym proteście projekt został oceniony jako niespełniający wymagań minimalnych – nie otrzymał minimum 60% punktów w części 3.1 i 3.2 Karty.

Protest dla wniosku nr RPSW.09.02.02-26-0003/19

Po zakończeniu procesu oceny projektów i wyborze projektu do dofinansowania wpłynął jeden protest, dotyczący projektu nr RPSW.09.02.02-26-0003/19.

Pismem z dnia 25.10.2019 r. (wpływ 29.10.2019 r.) skierowanym do Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, wnioskodawca – [REDAKTOWANE], złożył protest w odniesieniu do oceny kryteriów wyboru projektów. Zakwestionował ocenę punktową dla Kryterium dostępu nr 6 – „Projekt odpowiada na problemy i potrzeby w świadczeniu usług zidentyfikowane na obszarze realizacji projektu, przy uwzględnieniu trendów demograficznych, stanu zdrowia obywateli oraz zasobów instytucjonalnych i osobowych” oraz przedstawił wyjaśnienia i wskazał zapisy (informacje) w złożonym wniosku aplikacyjnym, które jego zdaniem potwierdzają spełnienie kryterium.

DKiC RPO pismem z dnia 18.11.2019 r. (znak: KC.III.432.1.81.2019) poinformował wnioskodawcę, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz zarzutów podniesionych przez wnioskodawcę w proteście, uwzględnił przedmiotowy środek odwoławczy. IZ poinformowała również, że uznaje argumentację wnioskodawcy za właściwą dot. „zwięzłego opisu problemów i potrzeb osób na obszarze realizacji projektu w zakresie świadczenia usług oraz poziomu ich dostępności na danym obszarze, przy uwzględnieniu trendów demograficznych” oraz, że uznaje zarzut wnioskodawcy. IZ poinformowała, że podjęła decyzję o uwzględnieniu protestu i skierowania wniosku do właściwego etapu oceny merytorycznej.

Wniosek został ponownie oceniony merytorycznie. Sporządzono dwie *Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 Część B* – (podpis z dnia 02.12.2019 r. i 06.12.2019 r.).

DW EFS pismem z dnia 12.12.2019 r., znak: EFS-II.432.26.1.2019 poinformował wnioskodawcę, że w wyniku rozpatrzenia protestu wniosek został negatywnie oceniony w Części B, otrzymując 70,5 pkt oraz, że zgodnie z Regulaminem konkursu projekt może zostać przyjęty do dofinansowania, jeśli ocena wynosi: co najmniej 60% punktów w poszczególnych punktach oceny merytorycznej, a także co najmniej 60 punktów ogółem za spełnienie ogólnych kryteriów merytorycznych. Do pisma załączono wypełnione karty oceny merytorycznej oraz poinformowano o możliwości wniesienia protestu do DW EFS, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowej informacji.

W dniu 12.12.2019 r. DW EFS przekazał do Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Urzędu Miasta w Kielcach – *Protokół przekazania informacji o wynikach oceny merytorycznej* (...), celem sporządzenia zaktualizowanej listy ocenionych projektów w wyniku rozpatrzonego protestu.

W dniu 03.01.2020 r. Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi Urzędu Miasta w Kielcach przekazał do DW EFS Protokół przekazania zaktualizowanej listy ocenionych projektów wraz z listą ocenionych projektów.

Rozstrzygnięcie konkursu nastąpiło Uchwałą nr 1328/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20.11.2019 r., którą zatwierdzono - Listę ocenionych projektów oraz Listę ocenionych projektów wybranych do dofinansowania w ramach Osi 9 – konkurs: RPW.09.02.02-IZ.00-26-265/19.

Do dofinansowania wybrano jeden projekt nr RPSW.09.02.02-26-0001/19, umowa o dofinansowanie projektu została podpisana w dniu 31.01.2020 r. na kwotę dofinansowania 1 326 165,84 PLN.

Ww. Uchwała nr 1328/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego była zmieniana:

- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1563/20 z 22.01.2020 r. zatwierdzono zaktualizowaną Listę ocenionych projektów. W wyniku rozpatrzonego protestu zmieniono punktację oceny projektu nr RPSW.09.02.02-26-0003/19.
- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 2262/20 z 24.06.2020 r. zatwierdzono zaktualizowaną Listę ocenionych projektów oraz zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania. Zwiększono dofinansowanie do kwoty 1 447 608,69 PLN oraz koszt całkowity projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19.
- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 3626/21 z 21.04.2021 r. zatwierdzono zaktualizowaną Listę ocenionych projektów oraz zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania. Zwiększono dofinansowanie do kwoty 1 605 327,09 PLN oraz koszt całkowity ww. projektu.
- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 5909/22 z 28.09.2022 r. zatwierdzono zaktualizowaną Listę ocenionych projektów oraz zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania. Zwiększono dofinansowanie do kwoty 1 930 722,99 PLN oraz koszt całkowity ww. projektu.

Na stronie internetowej w zakładce dot. przedmiotowego konkursu zamieszczono:

- *Listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych* – w dniu 09.09.2019 r. (brak daty sporządzenia),
- *Listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej* – w dniu 10.10.2019 r.
- *Zaktualizowaną listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej* – w dniu 27.11.2019 r. *(po proteście)*,
- *Listę projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej* - w dniu 10.10.2019 r.,
- *Listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania* - w dniu 20.11.2019 r.,

- *Listę zawartych umów/decyzji o dofinansowanie* – w dniu 02.06.2020 r., (tj. po upływie 122 dni od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie projektu),
- *Pierwszą Zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania* – w dniu 25.06.2020 r.,
- *Drugą Zaktualizowaną listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania* – w dniu 21.04.2021 r.,
- *Trzecią Zaktualizowaną listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania* – w dniu 05.10.2022 r.

Udostępnione kontrolującym wersje papierowe ww. list zostały opatrzone datą ich sporządzenia oraz datą zatwierdzenia, za wyjątkiem Listy projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych. Brak daty na Liście powoduje, że jedyną możliwością ustalenia prawdopodobnej daty jej sporządzenia jest porównanie z listą zamieszczoną na stronie internetowej i przyjęcia, że data publikacji listy jest datą jej sporządzenia.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 21.05.2024 r.) – *„Brak daty na liście projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych w ramach konkursu nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 odnosi się do sytuacji sprzed września 2019 r., kiedy to w informacji pokontrolnej po przeprowadzeniu kontroli planowej nr 12/2019, stwierdzono podobne uchybienie. DWEFS zobowiązała się wówczas do opatrywania list datami sporządzenia i od tej chwili ten obowiązek jest wypełniany - na listach wpisywana jest data ich sporządzenia. Lista, (...), została przygotowana przed datą otrzymania ww. informacji pokontrolnej.”* ZK przyjął do wiadomości powyższe wyjaśnienia.

Zgodnie z procedurą 6.13.1 IW (wersja 11) - Zbiorcza informacja o podpisanych umowach w ramach danego konkursu (...) jest przygotowywana (...) i zamieszczana po akceptacji Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów oraz Dyrektora/Zastępcy Dyrektora Departamentu EFS na stronie internetowej oraz siedzibie IOK/ION w publicznie dostępnym miejscu nie rzadziej niż raz na miesiąc.

ZK stwierdza, że *„Lista zawartych umów/decyzji o dofinansowanie w ramach Osi 9 - Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 09.02.02 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych – ZIT. Konkurs w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Konkurs nr: RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19”* – została zamieszczona na stronie internetowej IZ w dniu 02.06.2020 r. tj. po upływie 122 dni od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie projektu (w dniu 31.01.2020 r.).

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 21.05.2024 r.) – *„Opóźnienie w terminie publikacji przedmiotowej listy na stronie internetowej wynikało z niedopatrzenia pracownika DW EFS, który przesyłał do administratorów strony listy podpisanych umów o dofinansowanie w celu ich publikacji. Mogło to wynikać z faktu, że początek roku 2020 był okresem przejściowym, związanym ze zmianami organizacyjnymi w DW EFS i wdrażaniem poszczególnych osób do nowych obowiązków (w tym zmianą oddziału, zajmującego się przygotowaniem umów o dofinansowanie) oraz z nową organizacją pracy na początkowym etapie pandemii. W związku z powyższym niedopatrzeniem zobowiązujemy się do wdrożenia środków zapobiegawczych, związanych ze zniwelowaniem podobnych błędów w przyszłości (w tym e-maile z prośbą o publikację będą przesyłane do 3 osób w Oddziale Informacji i Programowania, tak aby zminimalizować ryzyko przeoczenia wiadomości, związane np. z długą nieobecnością pracownika).”*

Protokół końcowy z prac KOP został sporządzony 10.12.2019 r. oraz zatwierdzony przez Kierownika Oddziału Oceny Projektów i zaakceptowany przez p.o. Zastępcy Dyrektora DW EFS.

Protokół z prac KOP dotyczący oceny merytorycznej w wyniku rozpatrzonego protestu, konkurs nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 został sporządzony w dniu 26.02.2020 r. oraz zatwierdzony przez Kierownika Oddziału Oceny Projektów. Protokół nie został zaakceptowany przez Dyrektora DW EFS.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 21.05.2024 r.) – *„DW EFS informuje, iż przez niedopatrzenie protokół nie został przedstawiony do zaakceptowania przez Zastępcę Dyrektora DW EFS. W związku z powyższym Z-ca Dyrektora DW EFS zaakceptował protokół obecnie, składając podpis z bieżącą datą (...). Odnosząc się do incydentalnego przypadku braku wymaganego podpisu na protokole z pracy KOP, DW EFS deklaruje, że zwiększony zostanie nadzór nad dopełnianiem wszystkich formalności, związanych z przygotowaniem dokumentacji, w tym spełnianiem obowiązku podpisywania protokołów z prac KOP.”*

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 pn. „Opieka wytchnieniowa dla osób niepełnosprawnych i ich opiekunów faktycznych” w ramach naboru RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 został złożony w dniu 23.08.2019 r. przez Fundację [REDAKTOWANE].

Deklaracja poufności została podpisana w dniu 05.09.2019 r. przez oceniającego formalnie wniosek. Tekst deklaracji znajduje się we wzorze karty oceny formalnej.

Wniosek pozytywnie przeszedł weryfikację wymogów formalnych (karta weryfikacji sporządzona przez oceniającego w dniu 05.09.2019 r.). Zgodnie z procedurą 6.11.1 IW IZ RPOWŚ na stronie internetowej została zamieszczona informacja na temat projektów, które spełniły warunki formalne i zostały zakwalifikowane do oceny merytorycznej. W zamieszczonej liście wniosków o dofinansowanie ujęto przedmiotowy projekt.

Deklaracje poufności zostały podpisane w dniu 23.09.2019 r. przez osoby z DWEFS - oceniające merytorycznie wniosek w Części B.

Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 Część A wypełniano w Instytucji Pośredniczącej w ramach Instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne. Sporządzono po dwie Karty, które zostały opatrzone datą i podpisem zarówno osoby oceniającej (17.09.2019 r.), jak i zatwierdzającej ocenę (23.09.2019 r.).

Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie w Części A – w dniu 23.09.2019 r. Po zakończeniu oceny merytorycznej oraz po zatwierdzeniu dokumentów przez Zarząd Województwa przedmiotowy projekt został ujęty w *Liście ocenionych projektów*, która została zamieszczona na stronie internetowej.

Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 Część B zostały sporządzone w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWS przez dwóch oceniających - w dniu 09.10.2019 r.

Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie w Części B – w dniu 23.09.2019 r. Po zakończeniu oceny merytorycznej oraz po zatwierdzeniu dokumentów przez Zarząd Województwa przedmiotowy projekt został ujęty w *Liście ocenionych projektów*, która została zamieszczona na stronie internetowej.

W piśmie z dnia 10.10.2019 r. wnioskodawca został poinformowany, że złożony wniosek jest poprawny pod względem merytorycznym i w wyniku oceny otrzymał w Części A - 35 punktów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF oraz w Części B - 67,5 punktów, spośród maksymalnej liczby 140 możliwych do uzyskania punktów, za spełnienie ogólnych kryteriów merytorycznych oraz premiujących. W piśmie tym przedstawiono kwotę dofinansowania w wysokości 594 350,20 PLN oraz zaproponowano akceptację propozycji KOP lub podjęcie negocjacji dot. zakwestionowanych przez KOP pozycji budżetowych w przedmiotowym projekcie. Do pisma załączono kopie kart oceny merytorycznej i stanowisko negocjacyjne, sporządzone w dniu 09.10.2019 r. przez osoby oceniające projekt i zatwierdzone przez kierownika OOP, w którym zawarto proponowane zmiany w zakresie merytorycznym projektu w kryteriach 3.1c, 3.1d, 3.2a, 4.1a, 4.1c, 4.5, V, w Kryteriach dostępu nr 1, 2, 3, 4 i 5, w wysokości wydatków poz. 3.2, 3.5, 1.3, 1.7, 3.3 i 3.4 oraz zaproponowano kwotę dofinansowania.

Pismem z dnia 14.10.2019 r. wnioskodawca poinformował o chęci przystąpienia do negocjacji ustnych. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego pismem z dnia 15.10.2019 r. wyznaczył miejsce i termin przeprowadzenia negocjacji ustnych na dzień 17.10.2019 r. Z negocjacji przeprowadzonych w dniu 17.10.2019 r. został spisany protokół, w którym zapisano, co ustalono w wyniku negocjacji, wskazano termin 7 dni kalendarzowych (od dnia podpisania protokołu) na złożenie poprawionego wniosku oraz, że wnioskodawca ma możliwość maksymalnie trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach. Wnioskodawca złożył poprawiony wniosek w dniu 24.10.2019 r.

W dniu 31.10.2019 r. osoby weryfikujące poprawiony wniosek spisały protokół z jego weryfikacji, w którym wskazały w jakich punktach wniosek nie jest zgodny z protokołem z negocjacji. Pismem z dnia 31.10.2019 r. DW EFS poinformował wnioskodawcę, że złożony poprawiony wniosek jest niezgodny z protokołem z negocjacji w punktach C, J, M, P, Q, R, T, U, X, Y, Z i AA oraz ponownie poinformowano wnioskodawcę o terminie złożenia wniosku i o możliwości trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach.

Kolejny poprawiony wniosek został złożony w dniu 08.11.2019 r. Z weryfikacji wniosku spisano protokół w dniu 13.11.2019 r., w którym zawarto informację, że poprawiony wniosek spełnia kryterium wyboru projektu dotyczące zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP.

W dniu 13.11.2019 r. spisano protokół zgodności projektu spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP, w którym stwierdzono, że poprawiony projekt jest zgodny z protokołem z negocjacji w zakresie warunków dotyczących budżetu projektu, warunków dotyczących zakresu merytorycznego projektu, w tym spełnienia kryteriów. Średnia liczba przyznanych punktów wyniosła 67,5 (I Oceniający – 69 pkt, II Oceniający – 66 pkt).

Pismem z dnia 03.12.2019 r., znak: EFS-IV.433.4.28.2019 poinformowano wnioskodawcę, że w wyniku przeprowadzonych negocjacji wniosek został rekomendowany do dofinansowania. Kwota dofinansowania złożonego wniosku wynosi 1 326 165,84 PLN oraz, że warunkiem koniecznym jest przedłożenie w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma wymaganych załączników, wymienionych w piśmie. Poinformowano wnioskodawcę, że niezłożenie dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie.

Pismo z dnia 03.12.2019 r. wysłane za „zwrotnym potwierdzeniem odbioru” nie zostało odebrane przez wnioskodawcę. Pismo to zostało zwrócone do UMWS DWEFS - na kopercie widnieje stempel pocztowy z datą 24.12.2019 r. oraz adnotacja „zwrot nie podjęto w terminie”.

Zespołowi kontrolującemu udostępniono e-mail z 16.12.2019 r., w którym przedstawiciel Fundacji [REDAKTOWANE] nawiązując do rozmowy telefonicznej przesyła pismo (bez daty i podpisu) zawierające prośbę o zmianę adresu do korespondencji dot. wniosków o dofinansowanie dwóch projektów: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19. E-mail został wysłany do pracownika DW EFS Oddziału Informacji i Programowania oraz nie został zarejestrowany w dzienniku korespondencyjnym.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 23.05.2024 r.) – „Pismo Fundacji [REDAKTOWANE], przesłane jako załącznik w e-mailu z 16.12.2019 r. nie zostało zarejestrowane w dzienniku korespondencyjnym. Była to bieżąca korespondencja robocza, związana z technicznym procesem przygotowania do podpisywania umów o dofinansowanie, a więc nie wymagająca zastosowania formalnej ścieżki rejestracji (podobnie jak np. rozmowy telefoniczne, dotyczące tego samego tematu). Na podstawie informacji o zmienionym adresie Wnioskodawcy, zawartej w przedmiotowym e-mailu, (...) w dniu 16.12.2019 r. ponownie przesłał do Wnioskodawcy na nowy adres podpisane pismo z prośbą o załączniki. Pismo zostało podjęte przez Wnioskodawcę w dniu 23.12.2019 r. (informacja w systemie e-dok).”

Pismem z dnia 16.12.2019 r., znak: EFS-IV.433.4.28.2019 DWEFS ponownie poinformował wnioskodawcę, że w wyniku przeprowadzonych negocjacji wniosek został rekomendowany do dofinansowania. W piśmie podano kwotę dofinansowania oraz ponownie poinformowano o konieczności przedłożenia w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma wymaganych załączników, według wykazu załączonego do pisma (treść pisma oraz wykaz załączników są identyczne jak w piśmie z 03.12.2019 r.). Ponownie poinformowano wnioskodawcę, że niezłożenie dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie.

W piśmie podano adres: Fundacja [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ale na potwierdzeniu odbioru widnieje adres: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], czytelny podpis potwierdzający odbiór pisma w dniu 23.12.2019 r. oraz stempel pocztowy z datą 23.12.2019 r.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 23.05.2024 r.) – „Procedura ponownego wysłania pisma, które nie dotarło do Wnioskodawcy nie jest opisana w IW. Jak już wspomniano, czynności związane z przygotowaniem do podpisania umowy mają charakter czysto techniczny. W celu usprawnienia prac, które mają doprowadzić do możliwie szybkiego podpisania umów, stosowane są różne kanały komunikacji (w tym e-maile i telefony). Wysłanie pisma znak: EFS-IV.433.4.28.2019 z dnia 16.12.2019 r. nastąpiło na skutek pozyskania informacji od Wnioskodawcy o zmianie adresu do korespondencji. IZ nie dysponowała w tym momencie wiedzą, że pismo z dnia 03.12.2019 r. oczekuje na odbiór w placówce pocztowej. Na podstawie informacji telefonicznej od Wnioskodawcy IZ zakładała, że pismo z dnia 3.12.2019 r. nie zostanie skutecznie doręczone.”

Zespołowi kontrolującemu udostępniono e-mail z 30.12.2019 r., w którym Fundacja [REDAKTOWANE] przesyła pismo zawierające prośbę o przedłużenie terminu składania załączników do dwóch umów o dofinansowanie dotyczących wniosków RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19, do dnia 10.01.2020 r. z uwagi na okres świąteczno-noworoczny. E-mail został wysłany do pracownika DW EFS Oddziału Informacji i Programowania oraz nie został zarejestrowany w dzienniku korespondencyjnym.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 23.05.2024 r.) – „Pismo Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 30.12.2019 r. nie zostało zarejestrowane w dzienniku korespondencyjnym z powodów, o których była już mowa wyżej. Stanowiło element technicznych ustaleń roboczych w procesie podpisywania umów. Regulamin konkursu nie przewidywał żadnej sankcji za niedostarczenie wymaganych załączników. Użyte przez IZ sformułowanie, że „niezłożenie żądanej dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie” miało jedynie na celu zdyscyplinowanie beneficjentów do szybszego przekazywania dokumentów wymaganych do zawarcia umowy o dofinansowanie. W świetle powyższego IZ wobec żadnego z beneficjentów nie stosowała sankcji w przypadku niedochowania terminu wskazanego w piśmie, także z uwagi na brak wskazania takiej sankcji w regulaminie. Wszystkie czynności, związane ze zbieraniem załączników do danej umowy, ustalanie ich poprawności itp., odbywały i odbywają się w ramach bieżących kontaktów roboczych Wnioskodawcy z pracownikiem wyznaczonym do przygotowania umowy o dofinansowanie w Oddziale Informacji i Programowania i nie są obwarowane obowiązkiem szczegółowego, formalnego rejestrowania i archiwizowania każdego kontaktu mailowego czy telefonicznego. Wynika to z faktu, że – jak już stwierdzono – mamy tu do czynienia z czynnościami typowo technicznymi, roboczymi, bez żadnego wpływu na proces oceny projektów. Zgoda na przedłużenie terminu złożenia wymaganych dokumentów przez Fundację [REDAKTOWANE], zgodnie z powyżej opisanymi wyjaśnieniami została udzielona w trybie kontaktów roboczych.

Pismo Wnioskodawcy, przysłane (...) w wiadomości e-mail, zgodnie z powyżej opisanymi wyjaśnieniami, zostało uznane jako element technicznych kontaktów roboczych, a nie jako element formalnej procedury, związanej z oceną wniosku (ta procedura została zakończona na wcześniejszym etapie i była oczywiście przeprowadzona w sposób formalny, z zastosowaniem wymaganych procedur, w tym podpisów osób upoważnionych). (...) kwestia przekroczenia terminów dostarczenia załączników z założenia nie jest i nigdy nie była powodem odmowy dalszego procedowania wobec projektów, które uzyskały pozytywną ocenę i znalazły się na listach zatwierdzonych do dofinansowania przez Zarząd Województwa.”

W dniu 10.01.2020 r. Fundacja [REDAKTOWANE] złożyła pismo wraz z załącznikami niezbędnymi do zawarcia umowy dla projektu RPSW.09.02.02-26-0001/19-00.

W dniu 31.01.2020 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego podpisał umowę z beneficjentem o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 na kwotę dofinansowania 1 326 165,84 PLN. Zgodnie z zapisami w umowie projekt miał być realizowany w partnerstwie z:

- Stowarzyszeniem PTTK Oddział Świętokrzyski w Kielcach oraz
- Przychodnią „[REDAKTOWANE]”.

Obszar realizacji projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie obejmował Gminy: Zagnańsk, Strawczyn, Piekoszów, Miedziana Góra, Masłów i Daleszyce.

Ww. umowa była aneksowana pięciokrotnie: w 2020 roku – dwa razy, w 2021 roku – jeden raz, w 2022 roku – dwa razy.

I. Aneks nr 1

Fundacja [REDAKTOWANE] nawiązując do pandemii i zagrożenia koronawirusem zwróciła się do DW EFS (pismo bez podpisu z dnia 28.04.2020 r.) z prośbą o utworzenie nowej kategorii w projekcie „środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące” i zwiększenie budżetu projektu z przeznaczeniem na tę kategorię w kwocie 448 520 PLN. W piśmie zaznaczono, że „w takich warunkach będzie to 10 m-cy pracy”. Załączono wycenę środków ochronnych, która nie została opatrzona datą sporządzenia, ani nie została podpisana przez osobę sporządzającą. W wycenie nie podsumowano łącznych kosztów środków ochronnych.

W kolejnym piśmie z dnia 04.05.2020 r. Fundacja przedstawiła kalkulację całego budżetu projektu. Budżet został zwiększony z kwoty 1 433 692,80 PLN do kwoty 1 971 916,80 PLN, tj. o kwotę 538 224,00 PLN.

DW EFS pismem z dnia 08.05.2020 r., znak: EFS-I.433.1.68.2020 poinformował Fundację, że IZ RPO wyraża zgodę na wprowadzenie zaproponowanych zmian związanych ze zwalczaniem i przeciwdziałaniem COVID-19. Jednocześnie IZ poinformowała, że wartość przeznaczona na zwiększenie budżetu projektu nie może przekroczyć 10% kwoty dofinansowania. Fundacja została poinformowana jakie wskaźniki monitorujące należy uwzględnić w projekcie oraz została zobowiązana do niezwłocznego przesłania zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie projektu za pośrednictwem LSI. W ww. piśmie podano błędny numer projektu, tj. RPSW.09.02.03-26-0001/19.

W toku kontroli ustalono, że nie została uzupełniona pierwsza strona wersji papierowej wniosku w części dot. „Informacje wypełnione przez instytucję przyjmującą wniosek”, tj. brak daty przyjęcia wniosku, numeru kancelaryjnego wniosku, imienia i nazwiska osoby przyjmującej wniosek. Udostępniony ZK wniosek o sumie kontrolnej 10196-9-10-25-50-0-128-0-11-10-10 jest opatrzony datą jego wypełnienia 02.06.2020 r.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 01.07.2024 r.) - „W związku z trwającą pandemią IZ umożliwiła wszystkim Beneficjentom realizującym projekty, przesyłanie aktualizowanych wniosków o dofinansowanie wyłącznie za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego (bez konieczności dostarczania jego wersji papierowej). Wniosek o sumie kontrolnej 10196-9-10-25-50-0-128-0-11-10-10 został wydrukowany przez opiekuna jako wersja robocza, wobec czego nie został fizycznie przyjęty przez pracownika, zarejestrowany w Sekretariacie DW EFS oraz nie nadano mu numeru kancelaryjnego.”

- „27.05.2020 r. został zaakceptowany wniosek o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej nr 10196-9-9-24-48-0-128-0-11-10-9, który również przesłano wyłącznie za pośrednictwem systemu LSI (pierwsza strona wniosku pozostała nieuzupełniona, nie był on rejestrowany w Sekretariacie DW EFS oraz nie nadano mu numeru kancelaryjnego). W dniu 28.05.2020 r. wpłynęło kolejne pismo od Beneficjenta z prośbą o zmiany we wniosku o dofinansowanie, w tym samym dniu została wyrażona zgoda na ich wprowadzenie. W związku z powyższym złożono kolejną wersję wniosku o sumie kontrolnej nr 10196-9-10-25-50-0-128-0-11-10-10 która została wydrukowana i zaakceptowana w dniu 02.06.2020 r. Z uwagi na brak funkcjonalności systemu polegającej na automatycznym wysyłaniu na skrytkę pocztową opiekuna powiadomienia o złożeniu wniosku, zobowiązano Beneficjentów do informowania drogą mailową o fakcie przekazania wniosku. Niestety IZ nie może wskazać konkretnej daty wpływu tego wniosku, ponieważ osoba zajmująca się obsługą projektu w maju 2020 r. nie ma dostępu do e-maili sprzed czerwca 2022 r.”

W w/w wniosku pkt VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 1	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.5 samochód do transportu osób	143 000,00	135 998,00	-7 002,00	
1.12 Koszty eksploatacyjne samochodu	0,00	7 002,00	7 002,00	Nowa kategoria
Zadanie 3 – Walka z COVID-19 (zakup środków ochronnych (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujących itp)				Nowe zadanie
3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące	0,00	109 408,00	109 408,00	Nowa kategoria
5.1.2 Koszty pośrednie	238 948,80	260 830,40	21 881,60	

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 1, m.in.:

1. Zmniejszono wydatki na zakup samochodu w kategorii wydatków 1.5 o kwotę 7 002,00 PLN.

2. Dodano nową kategorię wydatków nr 1.12 koszty eksploatacyjne samochodu - na kwotę 7 002,00 PLN.
3. Dodano nowe Zadanie 3 – Walka z COVID-19 (zakup środków ochronnych (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujących itp.), a w nim kategorię wydatków 3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące na kwotę 109 408,00 PLN.
4. Zwiększono koszty pośrednie w pkt 5.1.2 Budżetu projektu - o kwotę 21 881,60 PLN.
5. Rozszerzono obszar realizacji projektu z 6 gmin do 12 gmin.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 22.07.2024 r.) - dot. rozszerzenia obszaru realizacji projektu - „IZ RPO WŚ (...) informuje, że przedmiotowa zmiana w projekcie została zaakceptowana 18 lutego 2020 r. w związku z prośbą Beneficjenta z 18 lutego 2020 r. (...) Modyfikacja treści wniosku o dofinansowanie była możliwa na podstawie art. 52a ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020, tj. „umowa o dofinansowanie projektu oraz decyzja o dofinansowaniu projektu mogą zostać zmienione, w przypadku gdy zmiany nie wpływają na spełnianie kryteriów wyboru projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną tego projektu”.

ZK stwierdził rozbieżność w zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu (zał. do Aneksu nr 1) pomiędzy pkt 1.9 „Obszar realizacji projektu”, a pkt 4.6.3 „Kryteria zgodności ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020” kryterium nr 4 „Obszar oddziaływania projektu – kryterium punktowane”. W pkt 1.9 wniosku rozszerzono obszar realizacji projektu z 6 gmin do 12 gmin, natomiast w pkt 4.6.3 istnieje zapis, że „Projekt obejmuje pomocą ostatecznych odbiorców wsparcia z 6 gmin (...)”.

Taki sam zapis istnieje we wszystkich zaktualizowanych wnioskach o dofinansowanie projektu, stanowiących załączniki do Aneksów nr 1, 2, 3, 4 i 5.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 30.08.2024 r.) - „W ramach projektu objęto wsparciem UP z gmin wymienionych w pkt 1.9 wniosku o dofinansowanie, pozwalala na to specustawa art. 12.1. W przypadku gdy na skutek wystąpienia COVID-19 realizacja postanowień umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu w zakresie wynikającym z zatwierdzonych kryteriów wyboru projektów jest niemożliwa lub znacznie utrudniona, odpowiednio umowa albo decyzja mogą zostać zmienione na uzasadniony wniosek beneficjenta. Jednakże pkt. 4.6.3. wniosku o dofinansowanie nie został zmieniony, ponieważ IZ nie wymagała modyfikacji w części dot. kryteriów projektu zatwierdzonych na etapie oceny wniosku.”

DW EFS pismem z dnia 02.06.2020 r., poinformował Fundację, że wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10196-9-10-25-50-0-128-0-11-10-10 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym.

Aneks nr RPSW.09.02.02-26-0001/19-01 został zawarty w dniu 24.06.2020 r. Całkowita wartość projektu wyniosła 1 564 982,40 PLN, kwotę dofinansowania określono na 1 447 608,69 PLN. Wzrost kwoty dofinansowania o 121 442,85 PLN.

II. Aneks nr 2

Pismem z dnia 21.07.2020 r. Fundacja [redacted] zwróciła się do DW EFS z prośbą o zmianę Partnera – Przychodni [redacted] na [redacted] z siedzibą w [redacted], gdyż Przychodnia [redacted] nie podjęła zadań w projekcie.

DW EFS pismem z dnia 23.07.2020 r. wezwał Beneficjenta do przedstawienia potencjału finansowego i kadrowego [redacted] oraz informacji, czy podmiot spełnia kryterium dostępu zawarte we wniosku o dofinansowanie projektu nr 3 „Projekt przewiduje realizację świadczeń opieki zdrowotnej wyłącznie przez podmioty uprawnione na mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego do wykonywania działalności leczniczej”.

W odpowiedzi Fundacja poinformowała DW EFS (pismo bez podpisu z dnia 21.08.2020 r.), że proponowany Partner – [REDAKTOWANE] nie jest podmiotem świadczącym usługi medyczne oraz, że zgłaszają innego Partnera – Stowarzyszenie [REDAKTOWANE]. Fundacja uzupełniała informacje i dane dot. nowego Partnera – w dniu 25.08.2020 r. (dwa pisma).

DW EFS wyraził zgodę (pismo z dnia 25.08.2020 r.) na udział w realizacji projektu nowego podmiotu, tj. Stowarzyszenia [REDAKTOWANE] oraz zobowiązał Fundację do złożenia wymaganych dokumentów w terminie 7 dni kalendarzowych w celu aneksowania umowy o dofinansowanie projektu. Fundacja pismem z dnia 03.09.2020 r. zwróciła się z prośbą do UMWS o wydłużenie terminu na złożenie uaktualnionego wniosku - do dnia 11.09.2020 r. Poprawiony wniosek wpłynął w dniu 16.09.2020 r. wraz z pismem Fundacji z tego samego dnia, tj. 4 dni po upływie terminu.

DW EFS pismem z dnia 22.09.2020 r. poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10196-10-17-26-57-0-131-0-11-10-13 zawiera uchybienia, które należy poprawić i przesłać w terminie 7 dni - za pośrednictwem LSI. Poprawiony wniosek o sumie kontrolnej 10196-10-17-26-58-0-131-0-11-10-14 wpłynął w dniu 02.10.2020 r.

Dodatkowo Fundacja przekazała pismo (bez daty), data wpływu do DW EFS w dniu 02.10.2020 r., w którym informuje, że w związku ze zmianą partnera przedkłada wniosek o dofinansowanie projektu, zawierający następujące zmiany: 2.9 osoba do kontaktów roboczych, 2.10.2.1 dane dotyczące partnera 002, 4.1 zad. 1 uzasadnienie wyboru partnera 0002, 4.1 zad. 2 uzasadnienie wyboru partnera 0002, 4.3.1 potencjał finansowy partnera 0002, 4.3.2 potencjał kadrowy wnioskodawcy i partnerów, 4.6.1 spełnienie kryterium dostępu nr 2, 4.6.3 spełnienie kryterium zgodności ze Strategią ZIT KOF nr 7.

W w/w wniosku pkt VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 2	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące	109 408,00	99 208,00	-10 200,00	
3.2 Kierowca BUSa – ½ etatu	0,00	10 200,00	10 200,00	Dodano nową kategorię – na 6 miesięcy

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 2, m.in.:

1. Zmniejszono wydatki w kategorii 3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące z kwoty 109 408,00 PLN do kwoty 99 208,00 PLN.
2. Dodano nową kategorię wydatków 3.2 Kierowca BUSa- ½ etatu na kwotę 10 200,00 PLN – na 6 miesięcy.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 30.08.2024 r.) - „W dniu 26.06.2020 r. Beneficjent wystąpił do IZ z prośbą o zatrudnienie kierowcy busa na ½ etatu (...). W dniu 01.07.2020 r. Beneficjent przesłał uzupełnienie do pisma z 26.06.2020 r. (...) W dniu 07.07.2020 r. Beneficjent przesłał pismo w którym poinformował o przesłaniu zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie oraz zmianach które naniósł po otrzymaniu odpowiedzi od IZ w dniu 02.07.2020 r. (...)”

IZ w piśmie z 02.07.2020 r. wyraziła zgodę na utworzenie we wniosku o dofinansowanie w Zadaniu nr 3 nowej pozycji odnośnie zatrudnienia kierowcy na ½ etatu z wydatkiem kwalifikowalnym 30 600,00 PLN.

DW EFS pismem z dnia 05.10.2020 r. poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10196-10-17-26-58-0-131-0-11-10-14 jest poprawny oraz, że dalsza realizacja projektu powinna przebiegać zgodnie z ostatnio złożonym i zaakceptowanym wnioskiem o dofinansowanie.

Aneks nr RPSW.09.02.02-26-0001/19-02 został zawarty w dniu 10.12.2020 r. Całkowita wartość projektu wyniosła 1 564 982,40 PLN, kwotę dofinansowania określono na 1 447 608,69 PLN (bez zmian).

III. Aneks nr 3

Pismem z dnia 02.03.2021 r. Fundacja [REDAKTOWANE] zwróciła się do DW EFS z prośbą o zwiększenie dofinansowania realizowanego projektu o kwotę 157 717,68 PLN, ponieważ Fundacja chce wydłużyć realizację projektu o 6 miesięcy i jednocześnie objąć wsparciem dodatkowych 10 osób (5 ON i 5 OF).

W ww. piśmie Fundacja wnioskowała m.in. o stworzenie w budżecie projektu dodatkowej kategorii kosztów – koszty eksploatacyjne samochodu oraz przedstawiła kalkulację kosztów obejmującą 6 miesięcy: koszty eksploatacyjne samochodu, umowy o pracę 2 opiekunów ON, umowa zlecenia kierowcy, rehabilitant i fizjoterapeuta. Fundacja złożyła korektę do ww. pisma – w dniu 04.03.2021 r.

ZK zwrócił się z prośbą do IZ o wyjaśnienie dot. wnioskowania przez Fundację o utworzenie w budżecie projektu dodatkowej kategorii kosztów – koszty eksploatacyjne samochodu, pomimo iż koszty eksploatacyjne samochodu były ujęte w szczegółowym budżecie projektu, zarówno w Aneksie nr 1 jak również w Aneksie nr 2: zadanie 1 poz. 1.12 – kwota 7 002,00 PLN.

IZ nie udzieliła wyjaśnienia dot. powyższej kwestii.

DW EFS pismem z dnia 05.03.2021 r., poinformował Fundację [REDAKTOWANE], że IZ RPO wyraża zgodę na zwiększenie dofinansowania o kwotę 157 718,40 PLN oraz wydłużenie okresu realizacji projektu do 30.06.2022 r. IZ zobowiązała Fundację do aktualizacji wniosku w terminie 7 dni kalendarzowych za pośrednictwem LSI oraz przesłania wniosku w formie papierowej do DW EFS.

Pismem z dnia 26.03.2021 r. Fundacja poinformowała UMWS, że w związku z pandemią i rozprzestrzenianiem się Covid-19 zawiesza wsparcie dla beneficjentów od 29.03.2021 r. do 09.04.2021 r. Kolejnymi pismami z dnia 01.04.2021 r. oraz z 08.04.2021 r. Fundacja informowała UMWS o opóźnieniach w dostarczaniu dokumentów.

Poprawiony wniosek o sumie kontrolnej 10196-11-17-31-61-0-142-0-14-12-17 wpłynął w dniu 14.04.2021 r.

W w/w wniosku pkt VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 3	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.2 Rehabilitant (umowa o pracę 1 etat)	124 752,00	157 296,00	32 544,00	
1.4 Opiekun zastępczy ON 1	74 800,00	95 200,00	20 400,00	
1.6 Wynagrodzenie kierowcy	63 000,00	83 240,64	20 240,64	
1.8 Opiekun zastępczy ON 2 (umowa o pracę)	74 800,00	95 200,00	20 400,00	
1.9 Fizjoterapeuta (1 etat, umowa o pracę)	124 752,00	157 296,00	32 544,00	
1.12 Koszty eksploatacyjne samochodu	7 002,00	22 962,00	15 960,00	
5.1.2 Koszty pośrednie	260 830,40	289 248,13	28 417,73	

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 3, m.in.:

1. Zwiększono wydatki w kategoriach 1.2, 1.4, 1.6, 1.8, 1.9, 1.12 - z kwoty razem 469 106,00 PLN do kwoty razem 611 194,64 PLN (o kwotę 142 088,64 PLN).

2. Zwiększono koszty pośrednie w pkt 5.1.2 Budżetu projektu - z kwoty 260 830,40 PLN do kwoty 289 248,13 PLN (o kwotę 28 417,73 PLN).
3. Objęto wsparciem dodatkowe 10 osób, tj. 5 ON i 5 OF (razem 45 ON/45 OF).
4. Wydłużono termin realizacji do 30.06.2022 r. (o 6 miesięcy).

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 30.08.2024 r.) – „W dniu 02.03.2021 r. Beneficjent wystąpił z prośbą o zmiany w pozycjach: 1.2, 1.4, 1.6, 1.8, 1.9, 1.12.; (...) W dniu 05.03.2021 r. otrzymał akceptację (...); zwiększenie kosztów pośrednich wynika ze zwiększenia wartości kosztów bezpośrednich. Wynika to z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (...); Kalkulacja dotycząca zwiększenia kosztów pośrednich została przedstawiona w piśmie z dnia 04.03.2021 r.; Beneficjent w piśmie z dnia 02.03.2021 r. umotywowował zwiększenie m.in. na pozycji 1.12.”

DW EFS pismem z dnia 09.04.2021 r. poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10196-11-17-31-61-0-142-0-14-12-17 jest poprawny. Wniosek został zarejestrowany w DWEFS w dniu 14.04.2021 r.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 01.07.2024 r.) - „W związku z kwarantanną nałożoną na pracownika biura projektu oraz chorobą Prezesa Fundacji (notatka służbowa oraz skany wiadomości od Beneficjenta w załączeniu) nastąpiło opóźnienie w złożeniu wniosku o dofinansowanie. Beneficjent przesłał wniosek w systemie LSI który został zaakceptowany w dniu 09.04.2021 r. natomiast w wersji papierowej wpłynął 14.04.2021 r. (...)”.

Aneks nr RPSW.09.02.02-26-0001/19-03 został zawarty w dniu 27.04.2021 r. Całkowita wartość projektu wyniosła 1 735 488,77 PLN, kwotę dofinansowania określono na 1 605 327,09 PLN. Wzrost kwoty dofinansowania o 157 718,40 PLN.

IV. Aneks nr 4

Pismem z dnia 08.03.2022 r. Fundacja [REDAKTOWANE] zwróciła się do DW EFS z prośbą o wydłużenie terminu realizacji projektu do dnia 31.12.2022 r. ze względu na opóźnienia w realizacji projektu spowodowane pandemią oraz zmianą Partnera w realizacji projektu.

DW EFS w piśmie z dnia 08.03.2022 r. wyraził zgodę na zmiany zaproponowane przez Fundację oraz zobowiązał Fundację do złożenia zaktualizowanego wniosku w terminie 7 dni roboczych.

W dniu 22.03.2022 r. Fundacja przesłała prośbę o kolejne wydłużenie terminu na złożenie zaktualizowanego wniosku do dnia 28.03.2022 r. DW EFS pismem z dnia 23.03.2022 r. wyraził zgodę na wydłużenie terminu na złożenie wniosku - do 28.03.2022 r.

Poprawiony wniosek wpłynął w dniu 01.04.2022 r., tj. 3 dni po upływie terminu, przy piśmie Fundacji z dnia 28.03.2022 r., w którym Fundacja poinformowała, że „w wyniku wprowadzenia zmian we wniosku o dofinansowanie urealniono budżet, w wyniku czego zmianie uległy jednostki miary”: 1.11 terapia integracyjna w terenie (10 terapii/rok = 20 terapii) j.m. usługa – j.m. USŁUGA, 2.2 specjalista ds. szkolenia kompetencyjne „Jak opiekować się ON (umowa o pracę – etat) – j.m. Miesiąc, 3.2 Kierowca BUSa – ½ etatu – j.m. Rok oraz przeniesiono oszczędności do pozycji: 1.4 opiekun zastępczy ON 1 (umowa o pracę), 1.6 kierowca samochodu (umowa o pracę/ umowa zlecenie), 1.8 opiekun zastępczy ON 2 (umowa o pracę) - w związku ze wzrostem płacy minimalnej krajowej.

W w/w wniosku pkt. VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 4	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.2 Rehabilitant (umowa o pracę 1 etat)	157 296,00	173 568,00	16 272,00	
1.3 Wsparcie psychologiczne indywidualne - partner 002	144 000,00	81 600,00	-62 400,00	
1.4 Opiekun zastępczy ON 1	95 200,00	124 204,00	29 004,00	

1.6 Wynagrodzenie kierowcy	83 240,64	119 292,00	36 051,36	
1.8 Opiekun zastępczy ON 2 (umowa o pracę)	95 200,00	117 404,00	22 204,00	
1.9 Fizjoterapeuta (1 etat, um. o pracę)	157 296,00	184 284,00	26 988,00	
1.12 Koszty eksploatacyjne samochodu	22 962,00	75 242,64	52 280,64	
2.1 Wsparcie psychologiczne indywidualne (umowa zlecenie lub usługa rozliczana fakturą)	144 000,00	81 600,00	-62 400,00	
2.2 Szkolenia kompetencyjne „Jak opiekować się ON (umowa zlecenie lub usl. rozl. fakturą)	58 000,00	95 800,00	37 800,00	Zmiana nazwy kategorii i jedn. miary
2.3 porady prawne (umowa zlecenie lub usl. rozl. fakturą)	48 000,00	18 000,00	-30 000,00	Zmniejszono liczbę godzin z 240 do 90
2.5 Wynajem sal szkoleniowych	28 000,00	0,00	-28 000,00	

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 4, m.in.:

1. Zwiększono wydatki w kategoriach 1.2, 1.4, 1.6, 1.8, 1.9, 1.12 - z kwoty razem 669 194,64 PLN do kwoty razem 889 794,64 PLN (o kwotę 220 600,00 PLN).
2. Zmniejszono wydatki w kategorii 1.3, 2.1, 2.3 i 2.8 z kwoty razem 364 000,00 PLN do kwoty razem 181 200,00 PLN- (o kwotę 182 800,00 PLN).
3. Zmieniono nazwę kategorii wydatków: „2.2 Szkolenia kompetencyjne” na: „2.2 specjalista ds. szkolenia kompetencyjne „Jak opiekować się ON” (umowa o pracę – etat)”.
4. Zmieniono jednostki miary:
 - 1.11 terapia integracyjna w terenie (10 terapii/rok = 20 terapii) - zmieniono jednostkę miary z „szt.” (20 szt.) na „usługa” (2 usługi),
 - 2.2 specjalista ds. szkolenia kompetencyjne „Jak opiekować się ON (umowa o pracę– etat) - zmieniono jednostkę miary z „40 osób” na „10 miesięcy”.
 - 3.2 Kierowca BUSa – ½ etatu – zmieniono jednostkę miary z „miesiąc” (6 miesięcy)” na „rok” (2 lata).
5. W pkt VI wniosku - „Szczegółowy budżet projektu”, wprowadzono zmiany dotyczące 2020 roku tj. 16 miesięcy po upływie 2020 roku:
 - zmniejszono wydatki w kategoriach: 1.2, 1.8, 1.9, 3.2,
 - wyzerowano wydatki w kategoriach: 1.3, 1.7, 1.11, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5,
 - zwiększono wydatki w kategoriach: 1.12,

pomimo iż we wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 3 zawartym w dniu 27.04.2021 r. (tj. również po upływie 2020 roku) wydatki te były wykazane w niezmienionych kwotach.
6. Objęto wsparciem dodatkowe 10 osób, tj. 5 ON i 5 OF (razem 50 ON/50 OF).
7. Wydłużono termin realizacji do 31.12.2022 r. (o kolejne 6 miesięcy).

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z 30.08.2024 r., 20.09.2024 r. i 23.09.2024 r.) – „W dniu 04.03.2022 r. Beneficjent wystąpił do IZ z prośbą o zmianę w pozycji 2.2 z umowy zlecenia na umowę o pracę, (...). Zmiany jednostek nastąpiły w wyniku urealnienia budżetu tak jak wskazał Beneficjent w piśmie przewodnim z 28.03.2022 r.”

„Pozycja 2.5 „Wynajem sal szkoleniowych” nie została rozliczona i nie wydatkowano na nią żadnych środków. IZ informuje, że wniosek o dofinansowanie to plan, który może ulegać modyfikacji i Beneficjent początkowo zaplanował iż w latach 2000 i 2021 poniesie koszt w wysokości 14 000,00 zł (28 000,00 zł łącznie) na danej pozycji, natomiast w wyniku zmian które wprowadził pismem z dnia 04.03.2022 r. wyzerował pozycję 2.5, co jest widoczne w Aneksie nr 4.

Instytucja Zarządzająca RPO WŚ 2014-2020 wyjaśnia, iż planowany szczegółowy budżet projektu jest budżetem indykatywnym, do którego zastosowanie ma zasada elastyczności. Oznacza to, że na etapie realizacji projektu beneficjent może dokonywać zarówno przesunięć wydatków pomiędzy poszczególnymi zadaniami projektu (z zachowaniem ograniczeń wskazanych w umowie o dofinansowanie projektu), jak również rezygnować z pewnych wydatków planowanych do poniesienia w ramach danego zadania na rzecz innych wydatków. Nie wymaga to zgody IZ, ani zmiany wniosku o dofinansowanie. Wydatki te natomiast, podobnie jak pozostałe wydatki w projekcie, podlegają kontroli na etapie weryfikacji wniosku o płatność pod kątem m.in. ich niezbędności, racjonalności, rynkowości i przejrzystości zgodnie z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z określonych nakładów (relacja nakład-rezultat). (...).

IZ wskazuje również, że dokonywanie przez beneficjenta przesunięć wydatków pomiędzy latami realizacji projektu (poprzez aktualizację harmonogramu płatności załączonego do umowy) jest możliwe za jej zgodą. W przypadku wprowadzania zmian do projektu, wydatki z nich wynikające mogą zostać uznane za kwalifikowalne pod warunkiem zatwierdzenia zmian w projekcie przez IZ. W związku z powyższym, w takiej sytuacji beneficjent do czasu ich zatwierdzenia ponosi wydatki na własne ryzyko.

A zatem biorąc pod uwagę, że w przypadku projektów rozliczanych w oparciu o rzeczywistość ponoszone wydatki budżet jest budżetem zadaniowym, beneficjent ma swobodę w kształtowaniu kosztów jednostkowych oraz rodzaju wydatków, które ponosi w ramach danego zadania. Tym co ogranicza beneficjenta w wydatkowaniu środków, a tym samym we wprowadzaniu zmian w ramach kosztów jednostkowych poszczególnych zadań, są ogólne warunki kwalifikowalności, w tym zwłaszcza racjonalność i efektywność ponoszonych wydatków, ich powiązanie z celem projektu, jak również celem zadania, w ramach którego wydatki te są ponoszone.

W przypadku gdy powstaną oszczędności na etapie realizacji projektu, beneficjent ma kilka możliwości działania. W sytuacji, gdy są to oszczędności niewynikające z rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, czy zasady konkurencyjności, a beneficjent widzi uzasadnienie dla ich zagospodarowania w ramach zadania w którym powstały, może to zrobić w ramach elastyczności danego zadania, a informacja o powstałych oszczędnościach i ich przeznaczeniu w ramach danego zadania nie musi być przekazywana do IZ. W sytuacji, gdy są to oszczędności niewynikające z rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, czy zasady konkurencyjności a beneficjent chce je przenieść między zadaniami, wykorzystując 10% elastyczność, również nie musi prosić o zgodę IZ. (...).

Beneficjent we wnioskach o płatność w zakładce problemu informował IZ, iż realizacja zadań jest niemożliwa w związku z wprowadzonymi obostrzeniami ze względu na Covid-19. Sygnalizował, że nastąpiły duże opóźnienia w harmonogramie realizacji projektu. W związku z tą sytuacją wiele pozycji budżetowych nie zostało rozliczonych w 2020 r. oraz 2021 r. tak jak pierwotnie zakładano (wnioski o płatność od IV 2020 r. do 12.2021 r.). IZ na bieżąco monitorowała sytuację w projekcie poprzez m.in. analizowanie postępu rzeczowo-finansowego we wnioskach o płatność oraz kontakt telefoniczny z Beneficjentem.

Jednocześnie IZ wskazuje, iż wniosek o dofinansowanie nie jest narzędziem do weryfikacji faktycznego wydatkowania środków w danej pozycji. Postęp finansowy przedstawiany jest bowiem kwartalnie w składanych wnioskach o płatność."

DW EFS pismem z dnia 11.04.2022 r. poinformowała Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10196-12-17-34-65-0-214-0-15-14-21 jest poprawny.

Aneks nr RPSW.09.02.02-26-0001/19-04 został zawarty w dniu 06.05.2022 r. Całkowita wartość projektu wyniosła 1 735 488,77 PLN, kwotę dofinansowania określono na 1 605 327,09 PLN (bez zmian).

V. Aneks nr 5

Pismem z dnia 22.09.2022 r. Fundacja [REDAKTOWANE] zwróciła się do DW EFS z prośbą o wydłużenie okresu realizacji projektu i przyznanie dodatkowych środków w wysokości 325 395,90 PLN, ponieważ Fundacja chce wydłużyć realizację projektu do 30.06.2023 r. i jednocześnie objąć wsparciem dodatkowych 10 osób niepełnosprawnych oraz ich opiekunów faktycznych.

DW EFS pismem z dnia 22.09.2022 r., znak: EFS-I.433.1.68.2020 poinformował Fundację [REDAKTOWANE] że IZ RPO wyraża zgodę na zwiększenie dofinansowania o kwotę 325 395,90 PLN oraz wydłużenie okresu realizacji projektu do 30.06.2023 r. IZ zobowiązała Fundację do aktualizacji wniosku w terminie 7 dni roboczych za pośrednictwem LSI oraz przesłania w formie papierowej do DW EFS.

Poprawiony wniosek wpłynął do DW EFS w dniu 26.09.2022 r. W udostępnionym ZK wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 10196-13-19-36-75-0-253-0-17-17-24 budżet projektu wynosi 2 087 316,77 PLN. Udostępniony wniosek jest opatrzony datą jego wypełnienia 23.09.2022 r.

DW EFS pismem z dnia 26.09.2022 r. poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10196-13-19-36-75-0-253-0-17-17-24 jest poprawny.

W w/w wniosku pkt. VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 5	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.1 badanie lekarskie	10 000,00	12 500,00	2 500,00	Dodatkowe koszty badania - dla 10 osób w 2023 r.
1.2 Rehabilitant (umowa o pracę 1 etat)	173 568,00	211 368,00	37 800,00	Dodatkowe koszty – 6 m-cy pracy
1.4 Opiekun zastępczy ON 1	124 204,00	152 404,00	28 200,00	j.w.
1.6 Wynagrodzenie kierowcy	119 292,00	151 392,00	32 100,00	j.w.
1.8 Opiekun zastępczy ON 2 (umowa o pracę)	117 404,00	145 604,00	28 200,00	j.w.
1.9 Fizjoterapeuta (1 etat, umowa o pracę)	184 284,00	224 784,00	40 500,00	j.w.
1.10 specjalistyczne łóżka do masażu/ akcesoria do fizjoterapii	13 200,00	37 700,00	24 500,00	Rozszerzono nazwę kategorii wydatków: "akcesoria do fizjoterapii". Zmiana jedn. miary z „szt.” na „komplet”
1.12 Koszty eksploatacyjne samochodu	75 242,64	126 182,64	50 940,00	
1.13 Opiekunowie zastępczy na terapię integracyjną	0,00	10 650,00	10 650,00	Nowa kategoria wydatków 1.13
2.2 Szkolenia kompetencyjne	58 000,00	95 800,00	37 800,00	Zmiana nazwy kategorii 2.2 na: „specjalista ds. szkolenia ON – umowa o pracę”. Zmieniona j.m. z „osoby” na „miesiące”
5.1.2 Koszty pośrednie	289 248,13	347 983,80	58 735,67	

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 5, m.in.:

1. Zmieniono nazwę kategorii wydatków:

- „1.10 specjalistyczne łóżka do masażu” zmieniono na: „1.10 specjalistyczne łóżka do masażu/ akcesoria do fizjoterapii” oraz zmieniono jednostkę miary ze „szt.” na „komplet”,
- „1.11 terapia integracyjna w terenie (10 terapii/rok = 20 terapii) jm. usługa” zmieniono na: „1.11 terapia integracyjna w terenie - 13 terapii w ciągu 4 lat”.

2. Dodano nową kategorię wydatków 1.13 Opiekunowie zastępczy na terapię integracyjną na kwotę 10 650,00 PLN.

3. Zwiększono kategorie wydatków w Zadaniu 1: 1.1, 1.2, 1.4, 1.6, 1.8, 1.10, 1.12 oraz w Zadaniu 2: 2.2, z kwoty razem 875 194,64 PLN do kwoty razem 1 157 734,64 PLN (o kwotę 282 540,00 PLN).

4. Zwiększono koszty pośrednie w pkt 5.1.2 Budżetu projektu - z kwoty 289 248,13 PLN do kwoty 347 983,80 PLN (o kwotę 58 735,67 PLN).
5. Objęto wsparciem dodatkowe 22 osoby, tj. 11 ON i 11 OF (razem 61 ON/61 OF).
6. Wydłużono termin realizacji do 30.06.2023 r. (o kolejne 6 miesięcy).

Aneks nr RPSW.09.02.02-26-0001/19-05 został zawarty w dniu 30.09.2022 r. Całkowita wartość projektu wyniosła 2 087 316,77 PLN, kwotę dofinansowania określono na 1 930 722,99 PLN. Wzrost kwoty dofinansowania o 325 395,90 PLN.

Zgodnie z zawartą w dniu 31.01.2020 r. umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 wraz z pięcioma aneksami - przyznane Beneficjentowi dofinansowanie wzrosło z kwoty 1 326 165,84 PLN do kwoty 1 930 722,99 PLN. W stosunku do zawartej umowy – kwota dofinansowania wzrosła łącznie o 604 557,15 PLN, tj o 45,587 % (w zaokrągleniu).

Nabór nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19

W dniu 26.06.2019 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 ogłosił konkurs nr: RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 na składanie wniosków o dofinansowanie projektów ze środków RPO w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej 9 - *Włączenie społeczne i walka z ubóstwem*, Poddziałanie 9.2.3 *Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych*. Kwota środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu wynosi: wynosiła 3 885 000,00 PLN, w tym 3 570 000,00 PLN stanowiły środki Unii Europejskiej, a 315 000,00 PLN - budżet państwa.

Czynności związane z przeprowadzeniem konkursu były podejmowane przez Instytucję Organizującą Konkurs tj. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UM WŚ.

Konkurs nie był zaplanowany w Harmonogramie naboru wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na 2019 rok dla RPO WŚ na lata 2014-2020 przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 9/18 w dniu 29.11.2018 r. Przedmiotowy nabór w ramach Poddziałania 9.2.3 ujęto w zaktualizowanym Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na rok 2019 dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Zarządu WŚ nr 169/19 z dnia 23.01.2019 r. z kwotą przeznaczoną na konkurs w wysokości 3 570 000 PLN – UE i 315 000 PLN – BP. Termin naboru zaplanowano w III kwartał 2019 roku (lipiec).

Informacja o naborze została opublikowana 26.06.2019 r. zarówno na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, jak i na portalu Funduszy Europejskich i zawierała podstawowe informacje na temat naboru, termin składania wniosków o dofinansowanie oraz kwotę środków przeznaczoną na dofinansowanie projektów. Na stronie zamieszczono m.in.:

- Regulamin konkursu wraz z kryteriami wyboru projektów (łącznie),
- Instrukcję wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu,
- Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów (czerwiec 2019r.),
- Regulamin procedury odwoławczej wraz ze wzorem protestu,
- Wzór umowy i decyzji o dofinansowanie projektu oraz umowy o partnerstwie
- Taryfikator cen rynkowych,
- Źródła i sposoby angażowania wkładu własnego,
- FAQ kwalifikacje

Konkurs w ramach Poddziałania 9.2.3 miał charakter zamknięty i nie był podzielony na rundy.

Podmiotami uprawnionymi do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach niniejszego konkursu mogły być wszystkie podmioty, z wyłączeniem osób fizycznych (nie dotyczy osób prowadzących działalność gospodarczą lub oświatową na podstawie przepisów odrębnych), w szczególności.:

- jednostki samorządu terytorialnego,
- jednostki organizacyjne, związki i stowarzyszenia JST,
- instytucje pomocy i integracji społecznej,
- podmioty ekonomii społecznej, w tym organizacje pozarządowe,
- podmioty lecznicze wykonujące na terenie woj. świętokrzyskiego działalność leczniczą finansowaną ze środków publicznych,
- podmioty uprawnione do udzielania świadczeń zdrowotnych oraz realizujące zadania z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia.

Maksymalny poziom dofinansowania projektu wynosił 92,5% wydatków kwalifikowalnych (w przypadku projektów nieobjętych pomocą publiczną), w tym maksymalny poziom dofinansowania UE wynosił 85% wydatków kwalifikowalnych, a maksymalne współfinansowanie z budżetu państwa - 7,5% wydatków kwalifikowalnych. Wnioskodawca był zobowiązany do wniesienia wkładu własnego o minimalnej wysokości 7,5% wydatków kwalifikowalnych projektu. W ramach konkursu istniała możliwość sfinansowania wkładu własnego w pełnej wysokości ze środków PFRON w projektach realizowanych przez organizacje pozarządowe, skierowanych do osób z niepełnosprawnościami i/lub do ich otoczenia. Szczegóły zostały zawarte w regulaminie konkursu.

Wnioski o dofinansowanie projektu należało składać od 29.07.2019 r. do 23.08.2019 r. w wersji elektronicznej (od 29.07.2019 r. – godz. 7:00 do 23.08.2019 r. – godz. 15:00) za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego (LSI) do obsługi wniosków o dofinansowanie w ramach RPOWŚ 2014-2020 oraz w wersji papierowej (w dni robocze od 29.07.2019 r. godz. 7:30 do 23.08.2019 r. godz. 15:00) w sekretariacie (I piętro pok. 105) Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. Zachowanie terminu do 23.08.2023 r. (godz. 15:00) oznaczało wpływ wniosku o dofinansowanie do Departamentu Wdrażania EFS zarówno w wersji elektronicznej oraz papierowej.

Termin rozstrzygnięcia konkursu zaplanowany był na koniec października 2019 r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określał **Regulamin konkursu** nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 wraz z załącznikami w ramach Osi Priorytetowej 9. Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, Poddziałanie 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych przyjęty przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 757/19 z dnia 26.06.2019 r.

W dniu 06.09.2019 r. na stronie internetowej IZ zamieszczono Harmonogram etapów oceny dla konkursu RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19, który określał terminy oceny projektów:

- etap weryfikacji w zakresie braków warunków formalnych lub oczywistych pomyłek do 10.09.2019 r.
- I etap oceny merytorycznej (kryteria dopuszczające, horyzontalne i dostępu)
- II etap oceny merytorycznej (kryteria merytoryczne - oceniane w skali punktowej i premiujące - nieobowiązkowe) do 30.09.2019 r. (łącznie z I etapem), po aktualizacji - 10.10.2019 r.
- III etap oceny merytorycznej (negocjacje) do 15.10.2019 r., po aktualizacji - 15.11.2019 r.
- etap rozstrzygnięcia konkursu – wybór projektów do dofinansowania: 31.10.2019 r., po aktualizacji 30.11.2019 r.

Zaktualizowany Harmonogram etapów oceny dla przedmiotowego naboru opublikowano na stronie internetowej 01.10.2019 r.

W ramach konkursu wpłynęło 9 wniosków o dofinansowanie.

Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP. Działania KOP określał zaktualizowany Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego RPOWŚ na lata 2014-2020 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (...) zatwierdzony Uchwałą Zarządu WŚ nr 754/19 z dnia 26.06.2019 r. Zaktualizowany skład osobowy KOP (zgodnie z Zarządzeniem Nr 31/2019 Dyrektora Departamentu Wdrażania EFS z dnia 14.06.2019r.) został zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 738/19 z dnia 18.06.2019 r.

W skład KOP wchodzi Przewodniczący KOP (lub jego zastępca), Sekretarz KOP, pracownicy DW EFS zatrudnieni w Oddziale Oceny Projektów, ewentualnie powołani eksperci. Kierownik Oddziału Oceny projektów w IZ DW EFS pełni funkcję przewodniczącego KOP. Funkcję Sekretarza KOP pełnią 2 osoby, zatrudnione w OOP DW EFS. Weryfikacji warunków formalnych dokonuje Sekretarz KOP.

Przewodniczący KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisał deklarację poufności oraz oświadczenie o bezstronności w dniu 03.09.2019 r. Sekretarze KOP Deklarację poufności - stanowiącą załącznik 5 do Regulaminu KOP - podpisali odpowiednio 26.08.2019 r. i 28.08.2019 r. Nie podpisywali natomiast odrębnie Oświadczenia o bezstronności. Zgodnie z zapisami Regulaminu pracy KOP Rozdział IX, pkt 8 „Każdy z Członków KOP przed rozpoczęciem weryfikacji warunków formalnych podpisuje deklarację poufności i oświadczenie o bezstronności, które stanowią część Karty weryfikacji warunków formalnych.”

W trakcie oceny wniosków o dofinansowanie stosowano Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, stanowiącą załącznik nr 1 do Regulaminu KOP w DW EFS oraz Kartę oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020, stanowiącą załącznik 2 do Regulaminu KOP.

Stosowane w trakcie oceny wniosków o dofinansowanie wzory kart były załącznikami do Regulaminu KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w podrozdziale 6.4 pkt 6 g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 (wersja z dnia 13 lutego 2018 r.)

Podczas kontroli Zespół kontrolny pobrał losowo wybrane dwie dodatkowe *Karty weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020* do projektów: RPSW.09.02.03-26-0012/19, RPSW.09.02.03-26-0014/19 oraz kartę projektu objętego kontrolą RPSW.09.02.03-26-0010/19. Wszystkie zostały zweryfikowane pozytywnie i opatrzone datą i podpisem zarówno osoby weryfikującej (Sekretarza KOP) jak i zatwierdzającej ocenę (Kierownika OOP – Przewodniczącego KOP) odpowiednio w dniu 05.09.2019 r. i 06.09.2019 r.

Po zakończeniu weryfikacji formalnej, *Listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych Oś 9 – Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych w ramach konkursu: RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19* zamieszczono na stronie internetowej 09.09.2019 r. Wszystkie złożone wnioski zostały pozytywnie ocenione i przekazane do I etapu oceny merytorycznej.

Ocena merytoryczna prowadzona była w oparciu o zaktualizowane Ogólne kryteria wyboru projektów dla wszystkich Działań/Poddziałań współfinansowanych z EFS w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 183/2019 r. z dnia 29.01.2019 r. oraz zaktualizowane kryteria wyboru projektów dotyczące Poddziałania 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych dla typu 2 – Deinstytucjonalizacja opieki nad osobami niesamodzielnymi (projekty konkursowe), stanowiące Załącznik nr 1 do Uchwały nr 206/2019 r. Komitetu Monitorującego RPO WŚ na lata 2024-2020 z dnia 15.04.2019 r.

W ramach naboru w karcie oceny merytorycznej projektu w **CZĘŚCI B2. KRYTERIA DOPUSZCZAJĄCE** pkt. 7 została skreślona część dotycząca m.in. kryterium dostępu *Wnioskodawca składa nie więcej niż jeden wniosek o dofinansowanie projektu w ramach konkursu – niezależnie czy jako Beneficjent czy Partner projektu. Wnioskodawca ma możliwość złożenia wyłącznie jednego projektu w ramach konkursu niezależnie czy jako Beneficjent czy Partner projekt. Złożenie przez Wnioskodawcę więcej niż jednego wniosku w konkursie lub wystąpienie w charakterze Partnera, spowoduje odrzucenie przez Instytucję Organizującą Konkurs wszystkich złożonych wniosków, w których dany podmiot występuje. W przypadku wycofania wniosku o dofinansowanie Wnioskodawca ma prawo złożyć kolejny wniosek. Kryterium zostanie zweryfikowane na etapie rejestracji wniosków o dofinansowanie. Ocena spełnienia kryterium polega na przypisaniu mu wartości logicznej TAK/NIE. Niespełnienie kryterium skutkuje odrzuceniem wniosku.*

Natomiast obowiązujące w ramach konkursu kryteria dostępu oceniane były łącznie (bez ich wymieniania) w CZĘŚCI D Karty oceny merytorycznej, stanowiącej załącznik do Regulaminu KOP, poprzez odwołanie do załącznika nr 3 do SZOOP RPOWŚ NA LATA 2014-2020 (bez wskazania wersji dokumentu programowego).

Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (wersja 23) wraz z załącznikami został przyjęty Uchwałą nr 505/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 25.04.2019 r.

W/w kryteria stosuje się do typu/typów projektów o nr 2. (załącznik 3 do SZOOP i załącznik 1 do uchwały KM z 15.04.2019 r.).

Natomiast w Regulaminie konkursu z czerwca 2019 dla w/w naboru w szczegółowych kryteriach wyboru projektów - kryteria dostępu (konieczne do spełnienia), wymieniono 8 kryteriów, które jak podano mają zastosowanie do typu/typów projektu/projektów nr 1 (tabela kryteriów dostępu).

Jednocześnie w SZOOP (wersja 23, kwiecień 2019 r.) w Poddziałaniu 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych (projekty konkursowe) wymieniono 3 typy projektów konkursowych:

1. Programy wczesnego wykrywania wad rozwojowych i rehabilitacji dzieci zagrożonych niepełnosprawnością i niepełnosprawnych, zgodnie z zapisami Policy Paper dla ochrony zdrowia na lata 2014-2020 (...)
2. Deinstytucjonalizacja usług opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi (...) – obejmująca wsparcie działalności lub tworzenie DDOM
3. Deinstytucjonalizacja usług opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi – zależnymi z powodu zaburzeń psychicznych i/lub uzależnienia od alkoholu i/lub uzależnienia od substancji psychoaktywnych (...).

W załączniku nr 3 do SZOOP Kryteria wyboru projektów w ramach osi priorytetowych działań i poddziałań: dla poddziałania Poddziałanie 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych (projekty konkursowe) określono kryteria dostępu i kryteria premiujące obowiązujące dla poszczególnych typów projektów wymienionych poniżej:

- „Typ 2 – Deinstytucjonalizacja opieki nad osobami niesamodzielnymi – Dzielne Domy Opieki
- Typ 2 – Deinstytucjonalizacja opieki nad osobami niesamodzielnymi
- Typ 3 – Deinstytucjonalizacja usług opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi – zależnymi z powodu zaburzeń psychicznych, uzależnienia od alkoholu/uzależnienia od substancji psychoaktywnych”

W zakresie braku spójności zapisów w regulaminie konkursu (tj.dot. typu projektów nr 1) z w/w dokumentami (SZOOP, zał. 3 do SZOOP, zał. 1 do uchwały KM nr 206/2019) (tj.dot. typu projektów nr 2) dotyczących obowiązujących kryteriów niezbędnych do stosowania dla danego typu projektu przy ocenie merytorycznej wniosków w ramach konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19, na prośbę ZK, uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z dnia 04.11.2024 r.): „W ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 Instytucja Zarządzająca przyjęła następujący sposób organizacji ogłaszania naborów.

Każdorazowo w regulaminie konkursu wypisywano, zgodnie z liczbą porządkową, typy projektów, na które ogłaszany był dany nabór. Dla przykładu, nabór o nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 został ogłoszony wyłącznie na typ dotyczący „Deinstytucjonalizacji opieki nad osobami niesamodzielnymi (projekty konkursowe)”, dlatego w regulaminie konkursu występuje on pod liczbą porządkową równą 1, a nie 2 jak został wskazany w SzOOP. Natomiast w dokumentacji programowej (SZOOP, kryteriach wyboru projektów), gdzie opisywane są wszystkie możliwe do realizacji typy projektów w ramach poszczególnych Działań i Poddziałań (w tym przypadku Poddziałania 9.2.3) przedmiotowy typ projektu będzie widniał z przypisaną mu liczbą porządkową równą 2. W przypadku, gdy ogłaszany byłby nabór na wszystkie typy projektów w tym Poddziałaniu, liczby porządkowe przypisane do danych typów z SzOOP miałyby swoje odzwierciedlenie w regulaminie konkursu.

Kryteria przedstawione w treści regulaminu również mają wskazany typ 1, dla zgodności z numeracją w dokumencie, gdzie pod liczbą porządkową równą 1 wskazano typ „Deinstytucjonalizacji opieki nad osobami niesamodzielnymi (projekty konkursowe)”. Wobec tego, kryteria dla typu przedsięwzięcia na który był ogłoszony nabór są zgodne z kryteriami przyjętymi przez Komitet Monitorujący RPOWŚ 2014-2020 oraz wskazanymi w SzOOP, tzn. brzmienie kryteriów w SzOOP i w regulaminie jest identyczne, figurują tylko pod różnymi liczbami porządkowymi.”

Ocenie merytorycznej poddano 9 wniosków o dofinansowanie. Losowanie projektów do oceny merytorycznej odbyło się w dniu 23.09.2019 r. Wybrano 9 dwuosobowych zespołów oceniających.

Członkowie KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisali Deklarację poufności (załączone do protokołu z prac KOP) oraz Oświadczenie pracownika o bezstronności (załączone do kart oceny merytorycznej). Zespół kontrolny dokonał weryfikacji tych dokumentów na dwóch losowo wybranych projektach o nr: RPSW.09.02.03-26-0012/19, RPSW.09.02.03-26-0014/19 oraz zweryfikował kartę projektu objętego kontrolą RPSW.09.02.03-26-0010/19 (do kontroli pobrano po dwie Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020). Do wszystkich, oceniający członkowie KOP podpisali w/w dokumenty w dniu losowania projektów do oceny tj. 23.09.2019 r.

W wyniku oceny merytorycznej w ramach I etapu spośród 9 wniosków o dofinansowanie:

- 6 projektów zostało ocenionych pozytywnie i skierowanych do II etapu oceny merytorycznej,
- 3 projekty oceniono negatywnie,

Następnie w wyniku oceny merytorycznej w ramach II etapu spośród 6 projektów o dofinansowanie:

- 5 wniosków zostało ocenionych pozytywnie i skierowanych do III etapu oceny merytorycznej – negocjacji,
- 1 projekt oceniono negatywnie (wniosek nr RPSW.09.02.03-26-0016/2019)

Wnioskodawca w zakresie II etapu oceny wniosku nr RPSW.09.02.03-26-0016/2019 złożył protest, który został rozpatrzony pozytywnie (opis poniżej).

Ostatecznie wszystkie wnioski skierowane do negocjacji pozytywnie przeszły ten etap.

Po każdym etapie oceny wniosków, na stronie internetowej IZ zamieszczono:

- Listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych - Załącznik 2 do Protokołu z prac KOP (brak daty sporządzenia) - data publikacji 09.09.2019 r.,
- Listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej - Załącznik 5 do Protokołu z prac KOP sporządzoną 14.10.2019 r. - data publikacji 14.10.2019 r.,
- Listę projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej - Załącznik 7 do Protokołu z prac KOP sporządzoną 14.10.2019 r. - data publikacji 14.10.2019 r.,
- Listę pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania – Załącznik 9 do Protokołu z prac KOP sporządzoną 22.11.2019 r. – data publikacji 27.11.2019 r (zatwierdzoną przez Zarząd Województwa 27.11.2019 r. Uchwałą nr 1359/19)
- Zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania - Załącznik 11 do Protokołu z prac KOP sporządzoną 27.11.2019 r. – data publikacji 05.12.2019 r. (zatwierdzoną przez Zarząd Województwa 04.12.2019 r. Uchwałą nr 1403/19)

Udostępnione kontrolującym wersje papierowe opublikowanych list oraz pozostałych (od Załącznika 1 do Załącznika 11) zostały opatrzone datą ich sporządzenia (oprócz Załącznika 1,2,3), podpisem osoby sporządzającej (Sekretarza KOP), zatwierdzającej (Przewodniczącego KOP) i akceptującej (Dyrektora/Z-cy Dyrektora IOK) (oprócz Załącznika 1,3).

Zgodnie z przyjętymi zapisami IW (wersja 11) procedury 16.11.1 Sporządzone Listy ocenionych projektów (zgodnie z art. 45 ust. 6 oraz art. 46 ust 3 ustawy) zostają zatwierdzane przez Przewodniczącego KOP i przekazane do akceptacji przez Dyrektora/Z-cę Dyrektora Departamentu EFS, a ostatecznie w drodze Uchwały zatwierdzane przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego.

W tej sprawie uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z dnia 28.05.2024 r.) – „*Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWS wyjaśnia, że brak daty na liście projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych w ramach konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-26-267/19, (zał. 2 do protokołu prac KOP) odnosi się do sytuacji sprzed września 2019 r., kiedy to w informacji pokontrolnej po przeprowadzeniu kontroli planowej nr 12/2019, stwierdzono podobne uchybienie. DWEFS zobowiązała się wówczas do opatrywania list datami sporządzenia i od tej chwili ten obowiązek jest wypełniany - na listach wpisywana jest data ich sporządzenia. Lista projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych w ramach konkursu została przygotowana przed datą otrzymania ww. informacji pokontrolnej. Ponadto wyjaśniamy, że załącznikami do protokołu z prac KOP są dodatkowe listy, które nie podlegają upublicznieniu, np. lista projektów poddanych weryfikacji wraz z imiennym wykazem osób weryfikujących (zał. nr 1) oraz lista projektów poddanych ocenie merytorycznej wraz z imiennym wykazem osób oceniających (zał. nr 3). Przedmiotowe listy służą naszym wewnętrznym potrzebom a ich sporządzenie nie wynika z ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020. Listy te stanowią element techniczny protokołu z prac KOP.*”

Uchwałą nr 1359/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27.11.2019 r., jako załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, zatwierdzona została Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania (na 9 ocenionych, 5 oceniono pozytywnie, w tym 2 rekomendowano do dofinansowania na łączną kwotę 3 134 899,03 zł z kolejno uzyskaną liczbą punktów przez wnioskodawców: poz. 1 – 118 pkt, poz. 2 – 105 pkt. oraz 3 rekomendowano również do dofinansowania z „*„ {co oznacza rekomendowany do dofinansowania w wyniku zwiększenia kwoty środków przeznaczonych do dofinansowania projektów ocenionych w ramach konkursu}, na łączną

kwotę 4 086 250,19 zł z kolejno uzyskaną liczbą punktów przez wnioskodawców: poz. 3 – 92 pkt, poz. 4 – 90,5 pkt, poz. 5 – 79,5 pkt.

W dniu 04.12.2019 r. została podjęta przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwała nr 1402/19 w sprawie zwiększenia kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów ocenionych w ramach konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19, w ramach Osi 9 – Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego, Poddziałanie 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych do kwoty 7 222 000,00 (w tym: 6 636 432,43 PLN – środki UE, 585 567,57 PLN – środki BP).

Na podstawie art. 41 ust. 5 ustawy wdrożeniowej oraz Zgodnie z podrozdziałem 6.3 pkt 6) Wytocznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybu wyboru projektów na lata 2014-2020 (luty 2018 r.) w przypadku zmiany regulaminu IOK zamieszcza w każdym miejscu, w którym podała do publicznej wiadomości Regulamin konkursu informację o jego zmianie, aktualną treść regulaminu, uzasadnienie oraz termin, od którego zmiana obowiązuje. IOK udostępnia w szczególności na swojej stronie internetowej oraz portalu poprzednie wersje dokumentacji konkursowej, w tym regulaminów. W przypadku zmiany regulaminu IOK jest zobowiązana niezwłocznie i indywidualnie poinformować o niej każdego wnioskodawcę, a więc podmiot, który w ramach trwającego konkursu złożył już wniosek o dofinansowanie.

Regulamin konkursu w szczególności zawiera m.in. kwotę przeznaczoną na dofinansowanie w konkursie wraz z informacją w zakresie możliwości jej zwiększenia (...).

Kwota środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów wraz z możliwością wprowadzenia zmian została określona i opisana w pkt 3.1 Regulaminu konkursu RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19.

Informacja o powyższej zmianie powinna być zamieszczona na stronie internetowej serwisu RPO WŚ (również zgodnie z §2 w/w uchwały). {Tożsama sytuacja dotyczy Uchwały Nr 2471/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 05.08.2020 r. wymienionej w dalszej części informacji}

Ustalono, że w serwisie RPO WŚ 2014-2020, jak również na stronie portalu funduszy europejskich nie opublikowano informacji o zwiększeniu kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w tym konkursie, a więc informacji o zmianie regulaminu.

W tej sprawie uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z dnia 11.07.2024 r.) – „IZ informuje, że informacje dotyczące zwiększenia alokacji we wskazanych przypadkach nie zostały opublikowane na stronie internetowej Programu. Jednakże, uchwały w powyższych sprawach są upublicznione, znajdują się bowiem w ogólnodostępnym rejestrze uchwał Zarządu Województwa Świętokrzyskiego.

Linki:

<http://bip.sejmik.kielce.pl/dopobrania/2019/6862/Uchwala.nr.1402.2019.pdf>

<http://bip.sejmik.kielce.pl/dopobrania/2020/7839/Uchwala.nr.2471.2020.pdf>

Ponadto zachowana została zasada równego traktowania beneficjentów, ponieważ do dofinansowania zostały wybrane kolejne projekty znajdujące się na liście konkursowej, które uzyskały największą liczbę punktów podczas oceny. Zaktualizowana lista konkursowa o wnioski wybrane do dofinansowania w wyniku zwiększenia alokacji została zamieszczona na stronie internetowej RPO WŚ 2014-2020”.

W dniu 04.12.2019 r. Uchwałą nr 1403/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzono Zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania, stanowiącą Załącznik 2 do niniejszej uchwały. Do dofinansowania ostatecznie wybrano 5 projektów w wyniku zwiększonej kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu na łączną kwotę 7 221 149,22 zł.

Zgodnie z procedurą 6.11.1. Wybór projektów w trybie konkursowym w DW EFS - po zatwierdzeniu dokumentów przez Zarząd WŚ zamieszcza na stronie internetowej oraz na portalu Listę ocenionych projektów (zgodnie z art. 46 ust. 3 ustawy) z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia rozstrzygnięcia konkursu. IOK zamieszcza na stronie internetowej skład KOP z wyróżnieniem Przewodniczącego i Sekretarza KOP.

Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania została zamieszczona na stronie internetowej IZ i portalu funduszy w dniu 27.11.2019 r., natomiast 05.12.2019 r. - Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania.

Skład Komisji Oceny Projektów w ramach RPO WŚ 2014-2020 opublikowano 27.11.2019 r.

Po zakończeniu oceny merytorycznej przez KOP wszystkich projektów w ramach danego naboru sekretarz Komisji Oceny Projektów dokonuje weryfikacji kompletności dokumentacji sporządzonej przez członków KOP i przygotowuje protokół z prac KOP.

Protokół końcowy z prac KOP został sporządzony przez Sekretarza KOP w dniu 12.12.2019 r. oraz zatwierdzony przez Przewodniczącego KOP (Kierownika OOP) i zaakceptowany przez p.o. Z-cę Dyrektora DW EFS. Protokół końcowy nie obejmował wniosku nr RPSW.09.02.03-26-0016/19 (protest).

W dniu 22.11.2019 r. Departament Kontroli i Certyfikacji RPO – Oddział ds. Odwołań RPO przekazał do DW EFS pismo Znak:KC.432.1.82.2019 z dnia 21.11.2019 r. informujące, że po rozpatrzeniu protestu w ramach II etapu oceny merytorycznej, projekt nr RPSW.09.02.03-26-0016/19 uzyskał pozytywną ocenę na łączną liczbę uzyskanych punktów (po sprostowaniu) w części E. Kryteria merytoryczne w Karcie oceny merytorycznej 77 punktów.

Przewodniczący KOP na piśmie z dnia 21.11.2019 r. znak: KC.III.432.1.82.2019 naniósł adnotację, że w dniu dokonał analizy wniosków w kontekście przyznania punktów premiujących i przyznał w kryterium 1 i 2, łącznie 20 pkt. Decyzja Przewodniczącego KOP w zakresie spełniania przez projekt kryteriów premiujących odnotowana została także na Karcie oceny merytorycznej z dnia 09.10.2019 r.

Opisany sposób postępowania w zakresie końcowej oceny projektu ocenianego w wyniku PROCEDURY ODWOŁAWCZEJ jest zgodny z pkt. 13 rozdziału XII. Analiza kart oceny merytorycznej Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów.

Zgodnie z procedurą 6.11.1.1 pkt 3 Wybór projektów w trybie konkursowym – negocjacje oraz zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy po etapie oceny merytorycznej IOK zamieszcza na swojej stronie internetowej listę projektów zakwalifikowanych do etapu negocjacji. Przedmiotowy projekt został ujęty w Zaktualizowanej liście projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej (poz. nr 3), jako wniosek oceniony pozytywnie skierowany do negocjacji. W/w lista z dnia 25.11.2019 r. została zamieszczona na stronie internetowej w dniu 27.11.2019 r.

Losowanie projektu do III etapu oceny merytorycznej – negocjacji odbyło się 25.11.2019 r. Oświadczenia o bezstronności podpisane zostały przez członków KOP 25.11.2019 r.

W dniu 27.11.2019 r. dwóch członków KOP sporządziło Stanowisko negocjacyjne, w którym wskazano propozycje zmian w projekcie w zakresie zakwestionowanych pozycji wydatków, wysokości wydatków i proponowanych zmian w zakresie merytorycznym, a ujętych w kartach oceny merytorycznej. Proponowana kwota dofinansowania wyniosła: 1 316 238 PLN.

Z negocjacji przeprowadzonych w dniu 17.12.2019 r. został spisany protokół, w którym zapisano co ustalono w wyniku negocjacji, wskazano termin 7 dni kalendarzowych na złożenie poprawionego wniosku oraz, że wnioskodawca ma możliwość maksymalnie trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach, a złożenie projektu niezgodnego z ustaleniami zawartymi w protokole negocjacji lub ze zmianami nie wynikającymi z tych ustaleń może skutkować odstąpieniem IZ od podpisania umowy. Protokół Wnioskodawca odebrał osobiście w dniu 17.12.2019 r.

Ostatecznie w dniu 16.01.2020 r. osoby weryfikujące poprawiony w dniu 15.01.2020 r. wniosek spisały Protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP. W protokole stwierdzono, iż poprawiony wniosek jest zgodny z protokołem negocjacji w zakresie warunków dotyczących budżetu projektu oraz warunków dotyczących zakresu merytorycznego projektu w tym spełnienia kryteriów. Wskazano również punktację przyznaną przez oceniających. I tak, I oceniający przyznał 95 pkt, II oceniający 99 pkt., co dało średnią liczbę przyznanych punktów – 97 pkt.

W związku z tym wniosek nr RPSW.09.02.03-26-0016/19 został ujęty na Zaktualizowanej Liście ocenionych projektów z dnia 17.01.2020 r. uszeregowanej malejąco wg punktów od projektu z najwyższą liczbą punktów do projektu najniżej ocenionych oraz Zaktualizowanej Liście pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania na poz. 3. Obie listy stanowią kolejno Załącznik 4 i Załącznik 5 do protokołu KOP i opatrzone są zarówno datami ich sporządzenia, jak i podpisami osób: sporządzającej, zatwierdzającej i akceptującej.

Zaktualizowana Lista ocenionych projektów oraz Zaktualizowana Lista ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania w ramach ogłoszonego konkursu (po uwzględnieniu protestu dla projektu 0016/19 zostały zatwierdzone przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Nr 1571/20 w dniu 22.01.2020 r. (stanowiące Załącznik 1 i Załącznik 2 do uchwały).

Ostatecznie na 9 ocenionych wniosków, 6 oceniono pozytywnie i wyróżniono do dofinansowania na łączną kwotę 8 832 491,37 PLN, z kolejno uzyskaną liczbą punktów przez wnioskodawców: poz. 1 – 118 pkt, poz. 2 – 105 pkt, poz. 3 – 97 pkt, (projekt oceniony pozytywnie rekomendowany do dofinansowania w wyniku rozpatrzonego protestu) poz. 4 – 92 pkt, poz. 5 – 90,5 pkt. poz.6 - 79,5 pkt.

Po zakończeniu oceny merytorycznej przez KOP projektu 0016/19 sekretarz Komisji Oceny Projektów dokonuje weryfikacji kompletności dokumentacji sporządzonej przez członków KOP i przygotowuje protokół z prac KOP. *Protokół z prac KOP dotyczący oceny merytorycznej w wyniku pozytywnie rozpatrzonego protestu* został sporządzony przez Sekretarza KOP w dniu 24.02.2020 r. oraz zatwierdzony przez Przewodniczącego KOP (Kierownika OOP) i zaakceptowany przez p.o Z-cę Dyrektora DW EFS.

Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania została zamieszczona na stronie internetowej IZ i portalu funduszy w dniu 22.01.2020r.

Po rozstrzygnięciu konkursu Oddział Oceny Projektów przekazał wnioski do Oddziału Planowania i Monitorowania celem sporządzenia i podpisania umów o dofinansowanie na podstawie zatwierdzonych przez zarząd województwa list ocenionych i wybranych do dofinansowania projektów tj:

- w dniu 27.11.2019 r – 2 projekty o nr RPSW.09.02.03-26-0012/19 (poz.2) i RPSW.09.02.03-26-0014/19 (poz.1) na podstawie *Listy pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania*, stanowiącej załącznik 2 do Uchwały nr 1359/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27.11.2019 r.,
- w dniu 04.12.2019 r – 3 projekty o nr RPSW.09.02.03-26-0008/19 (poz.4), RPSW.09.02.03-26-0009/19 (poz.3) oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19 (poz.5), na podstawie *Zaktualizowanej Listy pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania*, stanowiącej załącznik 2 do Uchwały nr 1403/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 04.12.2019 r.,
- w dniu 22.01.2020 r – 1 projekt o nr RPSW.09.02.03-26-0016/19 (poz.3 po pozytywnej ocenie wniosku po rozpatrzonej proteście), na podstawie *Zaktualizowanej Listy pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania*, stanowiącej załącznik 2 do Uchwały nr 1571/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22.01.2020 r.

Ustalono, że na dzień 22.01.2020 r. alokacja przeznaczona na konkurs wynosiła 7 222 000,00 zł, a wartość dofinansowania łącznie dla wszystkich sześciu projektów pozytywnie ocenionych i wybranych do dofinansowania wyniosła 8 832 491,37 zł.

Jednocześnie w okresie **od 23.01.2020 r. do 22.06.2020 r.** podpisano 6 umów o dofinansowanie, tj.

- w dniu 23.01.2020 r. – dwie umowy dla projektów 0012/19 i 0009/19,
- w dniu 31.01.2020 r. – umowę dla projektu 0010/19,
- w dniu 10.02.2020 r. - umowę dla projektu 0008/19,
- w dniu 04.05.2020 r. umowę dla projektu 0016/19 (wniosek po proteście),
- w dniu 22.06.2020 r – umowę dla projektu 0014/19.

Łączna wartość dofinansowania na podstawie podpisanych umów do dnia 22.06.2020 r. wyniosła 8 832 491,37 PLN i przewyższała poziom środków przeznaczonych na konkurs nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 tj. kwotę 7 222 000,00 PLN

Natomiast kolejne zwiększenie kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów ocenionych i wybranych do dofinansowania w ramach konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19, nastąpiło 05.08.2020 r. Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 2471/20.

Zwiększenie środków do kwoty: 8 980 825,00 PLN było „przeznaczone na zwiększenie wartości projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-00, z uwagi na rozszerzenie jego zakresu rzeczowego o działania niezbędne do przeciwdziałania skutkom COVID-19 oraz dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-00 wybranego do dofinansowania na skutek uwzględnienia protestu” – cytāt z Uchwały nr 2471/20.

W związku z powyższym, ZK poprosił o wyjaśnienie:

1. Dlaczego pomimo braku dostępności alokacji przeznaczonej na konkurs, w dniu 22.01.2020 r wybrano do dofinansowania 6 projektów i zatwierdzono *Zaktualizowaną Listę pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania* na łączną kwotę 8 832 491,37 PLN.

2. W jaki sposób IOK realizowała zapisy Podrozdziału 6.6 – Rozstrzygnięcie konkursu lub rundy konkursu i wybór projektów do dofinansowania w zakresie: pkt. 6), 7) oraz pkt 8) i pkt 9) Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybu wyboru projektów na lata 2014-2020 (luty 2018 r.) w odniesieniu do art. 39 ust.2 pkt.2 „ustawy wdrożeniowej”.
3. Na podstawie jakich przepisów podpisano 6 umów o dofinansowanie, pomimo braku dostępności wystarczających środków na dofinansowanie 6 projektów ocenionych w ramach w/w konkursu.
4. Czy wymienione w Uchwale Nr 2471/20 numery projektów są poprawnie wskazane.

W tej sprawie uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z dnia 11.07.2024 r.)

Ad. 1 : „Do dofinansowania zostały wybrane projekty zgodnie z dostępną alokacją i limitami kontraktacji jakie posiadała IZ. 5 projektów zostało wybranych w ramach alokacji przeznaczonej na konkurs, a 1 projekt po przeprowadzeniu procedury odwoławczej. Zgodnie z podrozdziałem 6.6 punkt 11 Wytycznych w zakresie trybów wyborów projektów na lata 2014-2020 finansowanie projektów wybranych w wyniku procedury odwoławczej nie następuje ze środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów wybranych do dofinansowania w konkursie lub rundzie.

Zgodnie z art. 66 p.2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych z perspektywy finansowej 2014-2020, prowadzenie procedury odwoławczej jest uzależnione od posiadania środków na dofinansowanie projektów w działaniu/poddziałaniu w ramach arkusza limitów. IZ posiadała takowe środki, zatem procedura odwoławcza została przeprowadzona. Efektem przeprowadzonej procedury odwoławczej było przyznanie dodatkowych punktów i zmiana miejsca na liście konkursowej. Projekt otrzymując dodatkowe punkty znalazł się na miejscu skutkującym otrzymaniem dofinansowania. Zatem IZ biorąc pod uwagę konieczność zachowania równości w traktowaniu beneficjentów oraz przejrzystości prowadzonych procedur naboru dofinansowała projekt. Dofinansowanie projektu nie było skutkiem podjęcia decyzji o zwiększeniu liczby dofinansowanych projektów, co skutkowałoby koniecznością zwiększenia alokacji na nabór, a efektem procedury odwoławczej która jest prowadzona w przypadku posiadania wolnych środków na działaniu/poddziałaniu, w ramach którego ogłoszony jest nabór. W związku z powyższym nie było konieczności zwiększenia wartości środków na nabór w powyższej sytuacji.

Natomiast rozstrzygnięcia zapadające w ramach procedury odwoławczej mogą być przesłanką do aktualizacji listy.”

Dodatkowo, na prośbę ZK, w dniu 26.09.2024 r. DWEFS przesłał e-mailem scan Protokołu przekazania dokumentacji do departamentu Kontroli i Certyfikacji – Oddział ds. Odwołań RPO z dnia 12.11.2019 r. Protokołem przekazano dokumentację z oceny wniosku RPSW.09.02.03-26-0016/19 wraz z informacją, że w ramach Poddziałania 9.2.3 pozostaje do wykorzystania ok.12 950 000 zł środków dofinansowania.

Ad. 2. „Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybu wyboru projektów na lata 2014-2020 (luty 2018 r.) pkt. 6), 7) oraz pkt 8) i pkt 9) wskazują, że wybór do dofinansowania projektów odbywa się zgodnie z kolejnością zamieszczenia projektów na liście oraz dostępną alokacją na konkurs. IOK dokonywała wyboru projektów zgodnie z tą zasadą. Pierwszych 5 projektów zamieszczonych na liście zostało wybranych do dofinansowania w ramach dostępnej alokacji. Natomiast projekt o nr RPSW.09.02.03-00-26-0016/19 w wyniku pozytywnie rozpatrzonego protestu, otrzymał 97 pkt. i ze względu na liczbę otrzymanych pkt. został umieszczony na liście rankingowej na pozycji nr. 3. Zgodnie z podrozdziałem 6.6 punkt 11 Wytycznych w zakresie trybów wyborów projektów na lata 2014-2020 finansowanie projektów wybranych w wyniku procedury odwoławczej nie następuje ze środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów wybranych do dofinansowania w konkursie lub rundzie.”

Ad. 3: „IOK podpisywała umowy zgodnie z dostępną alokacją. Pierwsze 2 projekty zostały wybrane do dofinansowania w dniu 27.11. 2019 r. na kwotę 3 134 899,03, w ramach dostępnej alokacji w konkursie, która wynosiła 3 885 000,00 zł.

Następnie IOK 4 grudnia 2019 roku dokonała zwiększenia alokacji na konkurs do kwoty 7 222 000,00 zł. W wyniku zwiększenia alokacji na konkurs dofinansowanie otrzymały kolejne 3 projekty z listy rankingowej na kwotę 4 086 250,19 zł. Łączna wartość dofinansowanych projektów wynosiła 7 221 149,22 zł.

Następnie w wyniku pozytywnie rozpatrzonego protestu w dniu 22.01 2020 roku do dofinansowania został wybrany kolejny projekt na kwotę 1 611 342,15 zł. Wybór projektu w wyniku pozytywnie

rozpatrzonego protestu nastąpił w ramach dostępnej alokacji na działaniu. W tym przypadku DWEFS działał na podstawie Wytycznych w zakresie trybów wyborów projektów na lata 2014-2020 podrozdział 6.6 punkt 11 oraz art. 66 p.2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych z perspektywy finansowej 2014-2020. Powyższe przepisy dotyczą możliwości dofinansowania projektów po przeprowadzonej pozytywnie procedurze odwoławczej.”

Ad. 4: „Odnosząc się do poprawności numerów projektów wskazanych w uchwale nr 247/20, DWEFS informuje, że nastąpiła omyłka pisarska w numerze drugiego wskazanego projektu. Wpisano RPSW.09.02.03-26-0010/19-00, a powinno być RPSW.09.02.03-26-0016/19-00. Należy zaznaczyć jednak, że w wyniku uwzględnienia protestu we wskazanym naborze została podpisana tylko jedna umowa. Na zamieszczonej zaktualizowanej liście konkursowej numer projektu jest poprawny.”

Zgodnie z procedurą 6.13.1 pkt. 12 IW (wersja 11) - Zbiorcza informacja o podpisanych umowach w ramach danego konkursu (...) jest przygotowywana (...) i zamieszczana po akceptacji Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów oraz Dyrektora/Zastępcy Dyrektora Departamentu EFS na stronie internetowej oraz siedzibie IOK/ION w publicznie dostępnym miejscu nie rzadziej niż raz na miesiąc. Tożsamy zapis w zakresie częstotliwości zamieszczania przedmiotowej informacji znajduje się w Regulaminie konkursu pkt. 7.4.6.

Ustalono, że pierwsza *Lista zawartych umów/decyzji o dofinansowanie* – została zamieszczona na stronie internetowej IZ w dniu 02.06.2020 r. tj. po upływie ponad 4 miesięcy (130 dni) od dnia zawarcia pierwszej umowy o dofinansowanie w dniu 23.01.2020 r. Listy nie były opatrzone akceptacją Kierownika Oddziału oraz Dyrektora/Zastępcy Dyrektora.

W tej sprawie uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z dnia 11.07.2024 r.) „*Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) wyjaśnia, że opóźnienie w terminie publikacji przedmiotowej listy na stronie internetowej wynikało z niedopatrzenia pracownika DW EFS, który przysyłał do administratorów strony listy podpisanych umów o dofinansowanie w celu ich publikacji. Mogło to wynikać z faktu, że początek roku 2020 był okresem przejściowym, związanym ze zmianami organizacyjnymi w DW EFS i wdrażaniem poszczególnych osób do nowych obowiązków (w tym zmianą oddziału, zajmującego się przygotowaniem umów o dofinansowanie) oraz z nową organizacją pracy na początkowym etapie pandemii.*

W związku z powyższym niedopatrzeniem zobowiązujemy się do wdrożenia środków zapobiegawczych, związanych ze zniwelowaniem podobnych błędów w przyszłości (w tym e-maile z prośbą o publikację będą przysyłane do 3 osób w Oddziale Informacji i Programowania, tak aby zminimalizować ryzyko przeoczenia wiadomości, związane np. z długą nieobecnością pracownika).

W odniesieniu do braku akceptacji osób na listach zawartych umów wyjaśniam, że zgodnie ze wspomnianą procedurą z 6.13.1 IW (wer.11) akceptacja dokonywana była na papierowych wersjach wykazów przed podaniem do publicznej wiadomości, które to wykazy archiwizowane były w dokumentacji w Oddziale. W miejscach udostępnienia (tzn. na stronie internetowej IZ oraz w siedzibie IOK) umieszczane były odpowiednio pliki MS Word oraz listy bez podpisów. W załączeniu przesyłam skany zaakceptowanych dokumentów (list).”

Protest dla wniosku nr RPSW.09.02.03-26-0016/2019.

W trakcie trwania konkursu i oceny wyboru projektów do dofinansowania do Departamentu Kontroli i Certyfikacji Oddziału ds. Odwołań RPO wpłynął 1 protest dla wniosku nr RPSW.09.02.03-26-0016/2019.

Pismem z dnia 28.10.2019 r. wnioskodawca w dniu 31.10.2019 r. złożył protest, w którym zakwestionował II etap oceny merytorycznej tj. ocenę punktową dla kryterium 4.4 „Doświadczenie Wnioskodawcy/Partnerów, które przełoży się na realizację projektu”. Protest został wniesiony pisemnie w terminie 14 dni od otrzymania przez wnioskodawcę pisma znak EFS-II.432.28.0016.2019 z dnia 14.10.2019r. w sprawie negatywnej oceny merytorycznej w zakresie braku uzyskania wymaganego min. 60% punktów w części 4.4 Doświadczenie wnioskodawcy i partnerów.

W uzasadnieniu protestu Wnioskodawca wskazał, że „zawarte we wniosku aplikacyjnym (WA) informacje, potwierdzają spełnienie kryterium, a przyznana punktacja jest zdecydowanie zaniżona i

nieadekwatna” w części 4.4 a, b, c. Dodatkowo, wnioskodawca powołał się na wcześniejsze konkursy i obowiązujące tam regulaminy konkursów w zakresie sekcji 4.4. Wskazał, że w konkursie RPSW.09.02.03.IZ.00-26-261/19, jego wniosek o nr 0006, przy bardzo zbliżonych zapisach do wniosku obecnie negatywnie ocenionego, uzyskał pozytywną ocenę i dofinansowanie. Przedstawiając zestawienie ocen obu projektów w części, która jest przedmiotem protestu, Wnioskodawca wskazuje na „dużą różnicę w ocenie merytorycznej tego samego kryterium”.

Protest spełniał wymogi formalne z art. 54 ustawy ust.2 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020.

Dwie osoby rozpatrujące protest podpisały *Deklaracje poufności i bezstronności rozpatrującego protest* w dniu 04.11.2019 r.

W dniu 8.11.2019 r., Departament Kontroli i Certyfikacji RPO pismem z tego samego dnia (znak:KC.III.432.1.82.2019) poinformował DW EFS o wpłynięciu protestu złożonego przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], jednocześnie prosząc o przekazanie dokumentacji z przeprowadzonej oceny merytorycznej KOP dotyczącej przedmiotowego wniosku, przekazanie kopii zwrotnego potwierdzenia odbioru informacji do Wnioskodawcy o negatywnym dla niego wyniku, a także o podanie informacji na temat kwoty wykorzystania alokacji w ramach niniejszego konkursu oraz w ramach działania.

Na prośbę ZK w dniu 26.09.2024 r. DWEFS przesłał e-mailem scan Protokołu przekazania dokumentacji do departamentu Kontroli i Certyfikacji – Oddział ds. Odwołań RPO z dnia 12.11.2019 r. Protokołem przekazano dokumentację z oceny dotyczącą wniosku RPSW.09.02.03-26-0016/19 wraz z informacją, że w ramach Poddziałania 9.2.3 pozostaje do wykorzystania ok. 12 950 000 zł środków dofinansowania.

Przedstawione listy sprawdzające do protestów (ocena merytoryczna) potwierdzają poprawność pod względem formalnym złożonego protestu (wstępna weryfikacja). Obie listy zostały przygotowane (podpisane) przez oceniających w dniu 12.11.2019 r. i zweryfikowane przez Kierownika Oddziału ds. Odwołań RPO w dniu 13.11.2019 r.

Do kontroli przedstawiono również dwie Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego z datą oceny 07.10.2019 r. oraz 09.10.2019 r. Osoby ponownie oceniające wniosek nr RPSW.09.02.03-26-0016/2019. podpisały Oświadczenie pracownika o bezstronności w dniu 23.09.2019 r.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 21.11.2019r. znak: KC.III.432.1.82.2019 poinformowała wnioskodawcę (zwrotka potwierdzająca odbiór pisma z dnia 25.11.2019r.), że w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi w części E. Kryteria merytoryczne zwiększyła się i wynosi łącznie 83 punkty oraz, że po dokonaniu ponownej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez wnioskodawcę protestu, projekt spełnia wymagane 60% punktów w kryterium 4.4. W związku z powyższym IZ podjęła decyzję o uwzględnieniu protestu. (w kryterium 4.4 c IZ uznała wymienione zarzuty Wnioskodawcy za bezzasadne). W piśmie tym zawarto pouczenie o skierowaniu wniosku do właściwego etapu oceny oraz informację, że od pozytywnego rozpatrzenia protestu nie przysługuje wnioskodawcy żaden środek odwoławczy. Następnie w dniu 22.11.2019r. Departament Kontroli i Certyfikacji RPO, przekazał do Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego informację (pismo Znak: KC.III.432.1.82.2019 z dnia 21.11.2019 r.) o uwzględnieniu protestu złożonego przez wnioskodawcę – [REDAKTOWANO]. [REDAKTOWANO]. W piśmie tym podano błędny numer konkursu tj. RPSW.09.02.01-IZ.00-26-267/19, zamiast RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19.

Pismem z dnia 26.11.2019r. znak: KC.III.432.1.82.2019 Wnioskodawca został poinformowany, że w piśmie z dnia 21.11.2019r. o tym samym znaku, IZ popełniła „oczywistą omyłkę pisarską, wpisując niewłaściwie łączną liczbę uzyskanych punktów w części E. Kryteria merytoryczne (po uwzględnieniu protestu), a mianowicie 83 pkt. W piśmie wykazano wyniki ocen dla poszczególnych kryteriów (3.1, 3.2, 4.1, 4.3, **4.4 a, b, c**, 4.5, V oraz łączną liczbę uzyskanych punktów przez I oceniającego i II oceniającego przed protestem oraz po uwzględnieniu protestu. W kryterium nr 4.4, którego dotyczył protest, punktacja przedstawiała się następująco:

Kryterium	Wynik oceny - przed protestem		Wynik oceny – po uwzględnieniu protestu	
	I oceniający	II oceniający	I oceniający	II oceniający
4.4	5	3	9 (na 15)	11 (na 15)
a)	2	1	4	4
b)	1	1	3	6
c)	2	1	2 (bez zmian pkt.)	1 (bez zmian pkt.)
			Wzrost o 4 pkt.	Wzrost o 8 pkt.
Łączna liczba uzyskanych punktów od 4.1 do V	71	71	75	79
Średnia arytmetyczna ocen	71		77	

W związku z powyższym IZ omyłkę sprostowała. „(...) Łączna liczba uzyskanych punktów w części E. Kryteria merytoryczne w Karcie oceny merytorycznej projektu wynosi 77 punktów”. Ponadto, IZ poinformowała, że w związku ze spełnieniem ogólnych kryteriów merytorycznych Przewodniczący KOP podejmie decyzję w zakresie spełnienia przez projekt kryteriów premiujących. Wnioskodawca odbiór sprostowania potwierdził w dniu 02.12.2019 r.

Przewodniczący KOP na piśmie z dnia 21.11.2019 r. znak: KC.III.432.1.82.2019 naniósł adnotację, że w dniu dokonał analizy wniosków w kontekście przyznania punktów premiujących i przyznał punkty w kryterium 1 i 2, łącznie 20 pkt. Decyzja Przewodniczącego KOP w zakresie spełniania przez projekt kryteriów premiujących odnotowana została także na Karcie oceny merytorycznej z dnia 10.09.2019 r.

Opisany sposób postępowania w zakresie końcowej oceny projektu ocenianego w wyniku PROCEDURY ODWOŁAWCZEJ jest zgodny z rozdziałem XII. Analiza kart oceny merytorycznej Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów pkt. 13.

Zgodnie z procedurą 6.11.1.1 pkt 3 Wybór projektów w trybie konkursowym – negocjacje oraz zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy po etapie oceny merytorycznej IOK zamieszcza na swojej stronie internetowej listę projektów zakwalifikowanych do etapu negocjacji. Przedmiotowy projekt został ujęty w Zaktualizowanej liście projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej (poz. nr 3), jako wniosek oceniony pozytywnie skierowany do negocjacji. W/w lista z dnia 25.11.2019 r. została zamieszczona na stronie internetowej.

W dniu 27.11.2019 r. dwóch członków KOP sporządziło Stanowisko negocjacyjne, w którym wskazano propozycje zmian w projekcie w zakresie zakwestionowanych pozycji wydatków, wysokości wydatków i proponowanych zmian w zakresie merytorycznym, a ujętych w kartach oceny merytorycznej. Proponowana kwota dofinansowania wyniosła: 1 316 238 PLN.

Oświadczenia o bezstronności podpisane zostały 25.11.2019 r.

Z negocjacji przeprowadzonych w dniu 17.12.2019 r. został spisany protokół, w którym zapisano co ustalono w wyniku negocjacji, wskazano termin 7 dni kalendarzowych na złożenie poprawionego wniosku oraz, że wnioskodawca ma możliwość maksymalnie trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach, a złożenie projektu niezgodnego z ustaleniami zawartymi w protokole negocjacji lub ze zmianami nie wynikającymi z tych ustaleń może skutkować odstąpieniem IZ od podpisania umowy. Protokół Wnioskodawca odebrał osobiście w dniu 17.12.2019 r.

Ostatecznie w dniu 16.01.2020 r. osoby weryfikujące poprawiony w dniu 15.01.2020 r. projekt, spisały Protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP. W protokole stwierdzono, iż poprawiony wniosek jest zgodny z protokołem negocjacji w zakresie warunków dotyczących budżetu projektu oraz warunków dotyczących zakresu

merytorycznego projektu w tym spełnienia kryteriów. Wskazano również punktację przyznaną przez oceniających. I tak, I oceniający przyznał 95 pkt, II oceniający 99 pkt., co dało średnią liczbę przyznanych punktów – 97 pkt.

W związku z tym wniosek nr RPSW.09.02.03-26-0016/19 został ujęty na Zaktualizowanej Liście ocenionych projektów z dnia 17.01.2020 r. oraz Zaktualizowanej Liście pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania na poz. 3.

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 pn. „Opieka wytchnieniowa dla osób niepełnosprawnych i ich opiekunów faktycznych z województwa świętokrzyskiego” w ramach naboru RPSW.09.02.03.-IZ.00-26-267/19 został złożony w wersji papierowej i elektronicznej za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego (LSI) w dniu 23.08.2019 r. przez Fundację [REDACTED].

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności zostały podpisane w dniu 05.09.2019 r. przez oceniającego formalnie wniosek. Tekst deklaracji i oświadczenia znajduje się we wzorze karty oceny formalnej.

Wniosek pozytywnie przeszedł weryfikację wymogów formalnych (karta weryfikacji sporządzona przez oceniającego w dniu 05.09.2019 r. zatwierdzona przez Kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 06.09.2019 r.

Zgodnie z procedurą 6.11.1 pkt. 4 IW IZ RPOWŚ (wersja 11) na stronie internetowej została zamieszczona informacja na temat projektów, które spełniły warunki formalne i zostały zakwalifikowane do oceny merytorycznej. W zamieszczonej liście wniosków o dofinansowanie ujęto przedmiotowy projekt (na liście poz. nr 4).

Deklaracje poufności zostały podpisane w dniu 23.09.2019 r. przez osoby oceniające merytorycznie wniosek. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie również datowane są na dzień 23.09.2019 r. Karty oceny merytorycznej zostały sporządzone przez dwóch członków KOP w dniach: 09.10.2019 r. oraz 10.10.2019 r.

Po zakończeniu I etapu oceny merytorycznej oraz po zatwierdzeniu listy przez Zarząd Województwa projekt został ujęty w Liście ocenionych projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej (poz. nr 3). Po II etapie oceny wniosków projekt uzyskał 79,5 pkt.. W obu kartach oceny merytorycznej projekt został oceniony pozytywnie i skierowany do negocjacji tj. III etapu oceny merytorycznej.

Zgodnie z procedurą 6.11.1.1 pkt 3 Wybór projektów w trybie konkursowym – negocjacje oraz zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy po etapie oceny merytorycznej IOK zamieszcza na swojej stronie internetowej listę projektów zakwalifikowanych do etapu negocjacji. Przedmiotowy projekt został ujęty w Liście projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej (poz. nr 5), jako wniosek oceniony pozytywnie skierowany do negocjacji. W/w listy zostały zamieszczone na stronie internetowej.

W dniu 10.10.2019 r. oceniający sporządzili Stanowisko negocjacyjne, w którym wskazano propozycje zmian w projekcie w zakresie zakwestionowanych przez KOP pozycji budżetowych ujętych w kartach oceny merytorycznej. Zakwestionowane zostały wysokości wydatków poszczególnych pozycji w ramach 4 zadań oraz pozostałe warunki dotyczące zakresu merytorycznego projektu, w ramach poszczególnych kryteriów.

W piśmie z dnia 15.10.2019 r. wnioskodawca został poinformowany, że złożony wniosek jest poprawny pod względem merytorycznym i w wyniku oceny otrzymał 79,5 punktów spośród maksymalnej liczby 140 możliwych do uzyskania punktów. W piśmie tym przedstawiono proponowaną kwotę dofinansowania w wysokości 594 350,80 PLN oraz zaproponowano akceptację propozycji KOP lub podjęcie negocjacji dot. zakwestionowanych przez KOP pozycji budżetowych w przedmiotowym projekcie.

Do pisma załączono kopie kart oceny merytorycznej i stanowisko negocjacyjne, sporządzone w dniu 10.10.2019 r. przez osoby oceniające projekt i zatwierdzone przez kierownika OOP (Przewodniczącego KOP), w którym zawarto proponowane zmiany w zakresie merytorycznym projektu w kryteriach 3.1, 3.2, 4.1, 4.5 i V oraz zaproponowano kwotę dofinansowania. Wnioskodawca, w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia doręczenia przedmiotowego, pisma miał możliwość zaakceptowania

propozycji KOP lub podjęcia ustnych negocjacji. Pismo zostało odebrane osobiście przez Fundację w dniu 17.10.2019 r.

W dniu 17.10.2019 r. do DW EFS wpłynęło pismo Fundacji informujące o chęci podjęcia negocjacji ustnych dotyczących złożonego w ramach konkursu wniosku.

W piśmie z dnia 23.10.2019 r. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego wyznaczył termin i miejsce negocjacji.

Z negocjacji przeprowadzonych w dniu 28.10.2019 r. został spisany protokół, w którym zapisano co ustalono w wyniku negocjacji, wskazano termin 7 dni kalendarzowych na złożenie poprawionego wniosku oraz, że wnioskodawca ma możliwość maksymalnie trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach, a złożenie projektu niezgodnego z ustaleniami zawartymi w protokole negocjacji lub ze zmianami nie wynikającymi z tych ustaleń może skutkować odstąpieniem IZ od podpisania umowy. Protokół Wnioskodawca odebrał osobiście w dniu 28.10.2019 r.

Fundacja poprawiony wniosek złożyła 04.11.2019 r. (I korekta). W związku z tym, że poprawiony wniosek nie był zgodny z protokołem negocjacji z dnia 28.10.2019 r., DW EFS wystosowała do Beneficjenta pismo z dnia 06.11.2019 r. o niezgodnościach w poprawionym wniosku, informując jednocześnie, że wnioskodawca ma możliwość maksymalnie trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach oraz, że ostateczna weryfikacja projektu zostanie dokonana na podstawie „Protokołu spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji”. Wskazano również termin 7 dni kalendarzowych na złożenie poprawionego wniosku. Pismo zostało odebrane osobiście przez Wnioskodawcę w dniu 13.11.2019 r.

Protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP został sporządzony w dniu 06.11.2019 r. Stwierdzono w nim, że złożony w dniu 04.11.2019 r. poprawiony projekt jest niezgodny z protokołem negocjacji w piętnastu punktach.

Fundacja poprawiony wniosek złożyła 19.11.2019 r. (II korekta). W związku z tym, że poprawiony wniosek ponownie nie był zgodny z protokołem negocjacji z dnia 28.10.2019 r., DW EFS wystosowała do Beneficjenta pismo z dnia 19.11.2019 r. o niezgodnościach w poprawionym wniosku, informując jednocześnie, że wnioskodawca ma możliwość maksymalnie trzykrotnej poprawy wniosku po negocjacjach oraz, że ostateczna weryfikacja projektu zostanie dokonana na podstawie „Protokołu spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji”. Wskazano również termin 7 dni kalendarzowych na złożenie poprawionego wniosku. Pismo zostało wysłane e-mailem 19.11.2019 r. (adnotacja) na piśmie DW EFS).

Fundacja poprawiony wniosek złożyła 22.11.2019 r. (III korekta). W *Protokole spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji* z dnia 22.11.2019 r. weryfikujący poprawiony wniosek stwierdzili, że spełnia on kryterium wyboru projektu dotyczące zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP.

Również w dniu 22.11.2019 r. osoby weryfikujące poprawiony projekt spisały Protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP. W protokole stwierdzono, iż poprawiony wniosek jest zgodny z protokołem negocjacji w zakresie warunków dotyczących budżetu projektu oraz warunków dotyczących zakresu merytorycznego projektu w tym spełnienia kryteriów. Wskazano również punktację przyznaną przez oceniających. I tak, I oceniający przyznał 76 pkt, II oceniający 83 pkt., co dało średnią liczbę przyznaną punktów – 79,5 pkt.

Następnie, pismem z dnia 13.12.2019 r. DW EFS (EFS-IV.433.4.50.2019) poinformował Fundację [REDAKTOWANE], iż wniosek o dofinansowanie realizacji projektu złożony do IOK w ramach Poddziałania 09.02.03 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych pn. Opieka wytchnieniowa dla osób niepełnosprawnych i ich opiekunów faktycznych z województwa świętokrzyskiego, w wyniku przeprowadzonych negocjacji został zarekomendowany do dofinansowania, a kwota dofinansowania w złożonym wniosku wyniosła 1 567 768,29 PLN. Wskazano również na konieczność przedłożenia wymaganych do podpisania umowy do dofinansowania załączników (zgodnie z wykazem) wraz z harmonogramem płatności oraz wyodrębnionym numerem rachunku bankowego. Wskazano termin 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowej informacji oraz, że niezłożenie żądanej dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie.

Zespołowi kontrolującemu udostępniono e-mail z 16.12.2019 r., w którym przedstawiciel Fundacji [REDAKTOWANE] nawiązując do rozmowy telefonicznej przesyła pismo (bez daty i podpisu) zawierające

prośbę o zmianę adresu do korespondencji dot. wniosków o dofinansowanie dwóch projektów: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19. E-mail został wysłany do pracownika DW EFS Oddziału Informacji i Programowania oraz nie został zarejestrowany w dzienniku korespondencyjnym.

Wnioskodawca pismo na nowy adres korespondencji - [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] - otrzymał 23.12.2019 r. (zał. potwierdzenie odbioru przesyłki z czytelnym podpisem potwierdzającym odbiór pisma w dniu 23.12.2019 r. oraz stempel pocztowy z datą 23.12.2019 r.).

Zespołowi kontrolującemu udostępniono również e-mail z 30.12.2019 r., w którym Fundacja [REDAKTOWANO] przesyła pismo zawierające prośbę o przedłużenie okresu składania załączników do umów o dofinansowanie dla dwóch projektów: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19, z uwagi na okres świąteczno-noworoczny do dn. 10.01.2020 r. E-mail został wysłany do pracownika DW EFS Oddziału Informacji i Programowania oraz nie został zarejestrowany w dzienniku korespondencyjnym.

Zgodnie z pkt. 6.13.1 IW (wersja 11) „Umowa o dofinansowanie projektu może zostać zawarta, a decyzja o dofinansowanie projektu może zostać podjęta, jeżeli projekt spełnia wszystkie kryteria wyboru projektów, na podstawie których został wybrany do dofinansowania, oraz zostały dokonane czynności wskazane w regulaminie konkursu albo w wezwaniu.”

Z dokumentacji wynika, że bieg terminu określony w Regulaminie konkursu w pkt. 7.4.2 został dwukrotnie przerwany e-mailem i pismem Wnioskodawcy, pomimo stosownych zapisów w tym zakresie w piśmie DWEFS, jak i w IW. Tożsama sytuacja dotyczy wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19.

Wyjaśnienie DW EFS w tej sprawie (zmiana adresu, wydłużanie terminu na złożenie załączników do umowy) znajduje się na str. 11 informacji pokontrolnej przy opisie wniosku RPSW.09.02.02-26-0001/19.

W dniu 10.01.2020 r. Fundacja [REDAKTOWANO] złożyła pismo wraz z załącznikami niezbędnymi do zawarcia umowy dla projektu RPSW.09.02.03-26-0010/19-00.

W dniu 31.01.2020 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego podpisał umowę z beneficjentem o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 na kwotę dofinansowania 1 567 768,29 PLN. Całkowita wartość projektu wynosiła 1 695 814,80 PLN.

Zgodnie z zapisami w umowie projekt miał być realizowany w partnerstwie z:

- Stowarzyszeniem PTTK Oddział Świętokrzyski w Kielcach oraz
- Przzychodnią [REDAKTOWANO].

Obszar realizacji projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie obejmował Gminy: Zagnańsk, Strawczyn, Piekoszów, Miedziana Góra, Masłów, Daleszyce oraz Raków, Łagów, Bodzentyn, Bieliny.

Realizacja projektu zaplanowana została na okres od 07.01.2020 r. do 31.12.2021 r.

Ww. umowa była aneksowana czterokrotnie: w 2020 roku – jeden raz, w 2021 roku – jeden raz, w 2022 roku – dwa razy.

I. Aneks nr 1

Na podstawie przekazanych do kontroli dokumentów (kwiecień 2024 r.) ustalono:

Fundacja [REDAKTOWANO] nawiązując do pandemii i zagrożenia koronawirusem zwróciła się do DW EFS (pismo bez podpisu z dnia 28.04.2020 r.) z prośbą o utworzenie nowej kategorii w projekcie „środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące” i zwiększenie budżetu projektu z przeznaczeniem na tę kategorię w kwocie 289 272 PLN. W piśmie zaznaczono, że w takich warunkach będzie to 6 m-cy pracy”. Załączono wycenę środków ochronnych, która nie została opatrzona datą sporządzenia, ani nie została podpisana przez osobę sporządzającą. W wycenie nie podsumowano łącznych kosztów środków ochronnych.

W kolejnym piśmie z dnia 04.05.2020 r. (pismo również bez podpisu), w uzupełnieniu do pisma z dnia 28.04.2020 r. Fundacja przedstawiła kalkulację całego budżetu projektu. Budżet został zwiększony z kwoty 1 695 814,80 PLN do kwoty 1 985 086,80 PLN tj. o kwotę 289 272,00 PLN.

DW EFS pismem z dnia 08.05.2020 r., poinformował Fundację, że IZ RPO wyraża zgodę na wprowadzenie zaproponowanych zmian związanych ze zwalczaniem i przeciwdziałaniem COVID-19. Jednocześnie IZ poinformowała, że wartość przeznaczona na zwiększenie budżetu projektu nie może przekroczyć 10% kwoty dofinansowania. Fundacja została poinformowana jakie wskaźniki monitorujące należy uwzględnić w projekcie oraz została zobowiązana do niezwłocznego przesłania zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie projektu za pośrednictwem LSI. Po tym piśmie Fundacja nie przedstawiała „nowej” wyceny środków ochronnych.

W dniu 13.05.2020 r. DW EFS zwróciła się z prośbą o „przesłanie w dniu dzisiejszym” zaktualizowanego harmonogramu płatności oraz Wniosku o dofinansowanie. W odpowiedzi Fundacja poprosiła o odblokowanie wniosku w systemie LSI, informując, że „w dniu dzisiejszym nie będzie to możliwe, ponieważ tylko ja mogę to zrobić a ze względu na inne obowiązki w dniu dzisiejszym nie będę mogła tego zrobić. Jeżeli system zostanie odblokowany postaram się zrobić to wieczorem” i przesyłając wyliczone kwoty i źródła finansowania. Łącznie budżet projektu zwiększono o 155 208 PLN (131 927,65 PLN UE, 11 563,07 PLN BP, 11 563 PLN Środki prywatne).

W udostępnionym ZK wniosku o dofinansowanie projektu datowanego na dzień 18.05.2020 r. o sumie kontrolnej **10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-9** budżet projektu wynosi 1 851 022,80 PLN.

W w/w wniosku pkt. V Budżet projektu oraz pkt. VI Szczegółowy budżet projektu dokonano następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy	Aneks nr 1	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.15 Akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii	0,00	15 001,00	15 001,00	dodano nową kategorię wydatków
1.5 Samochód do transportu osób	163 000,00	147 999,00	-15 001,00	
Zadanie 3 – Wprowadzenie procedury przeciwdziałania i walki z pandemią Covid-19				nowe zadanie
3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące	0,00	129 340,00	129 340,00	dodano nową kategorię wydatków
5.1.2 budżet projektu - zwiększono koszty pośrednie	282 635,00	308 503,80	25 868,80	

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 1, m.in.:

1. Rozszerzono obszar realizacji projektu z 10 gmin do 42 gmin (wzrost o 32 gminy), pomimo iż w piśmie z dnia 28.04.2020 r. Fundacja [REDAKTOWANE] informowała, że „już na ten moment” posiada listy rezerwowe z osobami oczekującymi na ewentualne zwolnienie miejsca w projekcie” (cyt. z pisma). Na tę zmianę DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 08.05.2020 r. i nie było to m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 28.04.2020 r.
2. Dodano nową kategorię wydatków: Zadanie 3 – Wprowadzenie procedury przeciwdziałania i walki z pandemią Covid-19, a w niej podzadanie 3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące na kwotę **129 340 PLN**, na co DW EFS pismem z dnia 08.05.2020 r. wyraziła zgodę i co było m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 28.04.2020 r.
3. Zmniejszono wydatki na zakup samochodu w podkategorii 1.5 o kwotę **15 001 PLN** i dodano nową podkategorię do Zadania 1 o numerze 1.15 akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii na kwotę **15 001,00 PLN**, na co DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 08.05.2020 r. i co nie było m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 28.04.2020 r.
4. Zwiększono Koszty pośrednie w pkt 5.1.2 Budżetu projektu o kwotę **25 868 PLN** na co DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 08.05.2020 r. i co nie było m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 28.04.2020 r.

Z kwoty 155 208,00 PLN na wydatki związane z utworzeniem nowej kategorii wydatków przeznaczono kwotę 129 340,00 PLN (środki ochronne COVID -19), mimo wcześniejszego wnioskowania Fundacji o środki w kwocie 289 272,00 PLN z przeznaczeniem na tę kategorię.

5. Na Zadaniu 1. Opieka wychowawcza ON (Wnioskodawca, Partner 0002) dla formy wsparcia: Wsparcie psychologiczne lub szkolenia dla opiekunów, a w szczególności członków rodzin, w zakresie opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi – liczba godzin została zmniejszona z 1152 do 1104 godzin, na co DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 08.05.2020 r. i co nie było m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 28.04.2020 r.
6. Na Zadaniu 2. Opieka wychowawcza OF (Wnioskodawca, Partner 0002) dla formy wsparcia: Wsparcie psychologiczne lub szkolenia dla opiekunów, a w szczególności członków rodzin, w zakresie opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi – liczba godzin została zmniejszona z 1104 do 640 godzin, na co DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 08.05.2020 r. i nie było m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 28.04.2020 r.

Uzyskano następujące wyjaśnienia IZ DW EFS na pytania dotyczące w/w punktów w zakresie podstaw prawnych dokonywanych zmian (e-mail z 27.08.2024 r):

Ad. 1 „W dniu 15.02.2020 r. Beneficjent wystąpił do IZ z prośbą o poszerzenie obszaru realizacji projektu motywowaną dużym zainteresowaniem osób spoza terenów podanych we wniosku o dofinansowanie. W dniu 18.02.2020 r. (pismo z dnia 17.02.2020 r.) przesłano pismo ze zgodą na wprowadzenie zmiany we wniosku o dofinansowanie. Teren rekrutacji poszerzono o obszar obejmujący wszystkie gminy województwa świętokrzyskiego. Powołano się na regulamin konkursu który wskazywał iż projekt mógł być skierowany do grup docelowych z obszaru województwa świętokrzyskiego które uczą się, pracują lub zamieszkują na obszarze województwa świętokrzyskiego w rozumieniu przepisów Kodeksu cywilnego. (pisma w załączeniu) Wobec powyższego informacja podana przez beneficjenta w piśmie z dnia 28.04.2020r o dysponowaniu listą rezerwową dotyczyła rozszerzonego już obszaru rekrutacji”

Ad. 2 „W dniu 04.05.2020 r. Beneficjent przesłał uzupełnienie do pisma z 28.04.2020 r. wraz z kalkulacją w której przedstawia min. wyliczenie kosztów pośrednich. Kwota 289 272,00 zł to kwota ogółem. Zwiększenie kosztów pośrednich wynika ze zwiększenia wartości kosztów bezpośrednich. Wynika to zarówno z regulaminu konkursu jak również z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (podrozdział 8.4 pkt.5 str.135)”.

Ad. 3, 4 „ Z prośbą o wprowadzenie zmian w zadaniu 1 oraz o dodanie nowej pozycji Beneficjent wystąpił do IZ w dniu 24.03.2020 r. Zgoda została wysłana do Beneficjenta w dniu 01.04.2020 - pismo z dnia 30.03.2024 r. (pisma w załączeniu).

W dniu 13.05.2020 r. w systemie SL2021 Beneficjent przesłał kalkulację dotyczącą zwiększenia dofinansowania na łączną kwotę 155 208,00zł w tym: koszty bezpośrednie to 129 340,00 zł, koszty pośrednie 25 868,00 zł. Wniosek o dofinansowanie z powyższymi zmianami zatwierdzono w dniu 19.05.2020 r. (pismo z kalkulacją w załączeniu).”

Ad. 5 i 6 „We wniosku o dofinansowanie w wyniku przeoczenia zostały zaakceptowane zmiany dotyczące zmniejszenia godzin wsparcia psychologicznego w zadaniu 1 oraz 2. Natomiast należy podkreślić, iż beneficjent realizował projekt zgodnie z pierwotnymi założeniami i ostatecznie rozliczył: Zad 1 ON – indywidualne zajęcia – 1241h, grupowe – 168h, razem – 1409 Zad 2 OF – indywidualne zajęcia - 1089 h, grupowe – 119 h, razem – 1208 h, czyli więcej niż zakładano we wniosku, który stanowił załącznik do umowy o dofinansowanie z dnia 31.01.2020r, co stanowiło wymierną korzyść dla uczestników projektu”

DW EFS pismem z dnia **19.05.2020 r.**, poinformował Fundację, że wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej **10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-9** jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym.

Aneks nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-01 został zawarty w dniu 19.08.2020 r. tj. 3 miesiące po akceptacji przez DW EFS zaktualizowanego w/w wniosku. Całkowita wartość projektu wyniosła 1 851 022,80 PLN (wzrost o 155 208 PLN), a kwotę dofinansowania określono na 1 711 258,01 PLN. Wzrost kwoty dofinansowania o 143 489,72 PLN (UE +BP)

ZK poprosił o wyjaśnienie przyczyn podpisania aneksu nr 1 dopiero 3 miesiące po akceptacji przez DW EFS w/w zaktualizowanego wniosku.

Uzyskano następujące wyjaśnienie IZ DW EFS (e-mail z 06.11.2024 r): „Instytucja Zarządzająca informuje, że w dniu 08.05.2020 r. wyraziła zgodę na zmiany w projekcie i poinformowała Beneficjenta o konieczności aneksowania umowy. IZ zobowiązała również Beneficjenta do niezwłocznego zaktualizowania wniosku o dofinansowanie. Pismem z 19.05.2020 r. zaakceptowano wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-9.

W międzyczasie 28.05.2020 r. Beneficjent ponownie wystąpił z prośbą o zmiany we wniosku o dofinansowanie (w załączeniu pismo). Pismem z dnia 17.06.2020 r. zaakceptowano naniesione zmiany (pismo w załączeniu). Z datą 24.06.2020 r. utworzono pismo mówiące o uchybieniach w przesłanym przez beneficjenta wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10195-10-8-21-55-0-125-0-14-13-10, które omyłkowo nie zostało przesłane w systemie.

01.07.2020 r. nastąpiła zmiana opiekuna projektu, ze względu na rozwiązanie umowy o pracę z poprzednim opiekunem (nieprawidłowe wykonywanie obowiązków służbowych).

W dniu 09.07.2020 r. nowy opiekun projektu wycofał do poprawy wniosek o dofinansowanie zaakceptowany przez poprzedniego opiekuna w dniu 17.06.2020 r. (pisma w załączeniu).

Pismem z dnia 17.07.2020 r. zaakceptowano wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10195-12-8-22-58-0-130-0-15-13-13 i poinformowano, że aktualizacja wiąże się z aneksowaniem umowy.

Reasumując w związku z błędami we wniosku o dofinansowanie, a co za tym idzie koniecznością ich poprawy oraz zmianą opiekuna, podpisanie aneksu uległo wydłużeniu. Ponadto na opóźnienia miała również wpływ panująca sytuacja epidemiologiczna - wystąpienie COVID-19. Częste braki kadrowe spowodowane chorobą bądź wprowadzonymi obostrzeniami powodowały opóźnienia procedury podpisania aneksu”.

Ze złożonych wyjaśnień wynika, że załącznikiem do Aneksu nr 1 nie jest wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-9 (przekazany do kontroli w kwietniu 2024r.), ale kolejny wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10195-12-8-22-58-0-130-0-15-13-13, zaakceptowany pismem z dnia 17.07.2020 r. (wniosek i pismo nie zostały przekazane ZK wraz z wyjaśnieniami). Ponadto, zmiany dotyczące wprowadzenia do projektu nowej kategorii wydatków tj. 3.2 Kierowca BUSa- ½ etatu na 6 m-cy, jak wynika ze złożonych wyjaśnień zostały wprowadzone Aneksem nr 1. W związku z powyższym ZK nie zmienia zapisów ustaleń w Aneksie 1 i 2 z powodu nieprzekazania do kontroli pełnej dokumentacji. Natomiast przekazane w dniu 06.11.2024 r. wyjaśnienia przyjmuje do wiadomości. Jednocześnie kierując do IZ prośbę o wyjaśnienia w zakresie Aneksu nr 1, ZK na wstępie powołał się na wniosek nr 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-9, przekazany do kontroli w kwietniu 2024 r. Natomiast IZ DWEFS w składanych wyjaśnieniach, nie wskazała, że wniosek ten nie stanowi podstawy do sporządzenia Aneksu nr 1.

Należy zauważyć, że przy składanych przez DWEFS wyjaśnieniach z dnia 27.08.2024 r. w zakresie dokonywanych zmian przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie (w wyniku dodatkowych pytań ZK) załączono dodatkową korespondencję z Beneficjentem, której nie przedstawiono ZK przy przekazywaniu dokumentacji do kontroli tj:

1. Pismo Fundacji „[REDAKTOWANE]” z dnia 15.02.2020 r. z prośbą o poszerzenie terenu rekrutacji przy realizacji projektu na obszar obejmujący gminy z całego województwa, z uwagi na duże zapotrzebowanie na działania wskazane w projekcie.
2. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 17.02.2020 r. informujące o wyrażeniu zgody na poszerzenie terenu rekrutacji o obszar obejmujący wszystkie gminy województwa świętokrzyskiego, ze wskazaniem IZ do niezwłocznej aktualizacji wniosku o dofinansowanie w terminie 7 dni kalendarzowych (elektronicznie i papierowo) – IZ nie załączyła dalszej korespondencji - odpowiedzi beneficjenta.
3. Pismo Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 24.03.2020 r. z prośbą o utworzenie nowej kategorii w zadaniu 1 o nazwie akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii na kwotę 15 001,00 zł (oszczędności po wyborze dostawcy samochodu do transportu osób).
4. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 30.03.2020 r. informujące o wyrażeniu zgody na utworzenie nowej kategorii w Zad.1: akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii ze

wskazaniem IZ do złożenia poprawionego wniosku w terminie 7 dni kalendarzowych w formie wyłącznie elektronicznej (z powodu pandemii) i poinformowanie o tym opiekuna projektu. – brak odpowiedzi beneficjenta

5. Pismo Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 04.05.2020 r. (będące uzupełnieniem pisma z 28 kwietnia 2020 r. dotyczące zwiększenia budżetu na środki ochronne) dotyczące zwiększenia budżetu na środki ochronne o kwotę 289 272,00 zł – kalkulacja budżetu. (pismo jest w posiadaniu ZK)
6. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 19.05.2020 r., poinformował Fundację, że wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-9 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym (pismo jest w posiadaniu ZK).

Należy zauważyć, że przy składanych przez DWEFS wyjaśnieniach z dnia 06.11.2024 r. (w wyniku dodatkowych pytań ZK) załączono kolejną korespondencję z Beneficjentem, której nie przedstawiono ZK przy przekazywaniu dokumentacji do kontroli tj.:

1. Pismo Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 28.05.2020 r. z prośbą o odblokowanie wniosku o dofinansowanie w systemie LSI w celu naniesienia zmian dotyczących osób reprezentujących Fundację [REDAKTOWANE].
2. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 17.06.2020 r. informujące, że wniosek o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 10195-10-8-21-55-0-125-0-14-13-10 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym.
3. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 24.06.2020 r. informujące, że wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Opieka wytnieniowa dla osób niepełnosprawnych i ich opiekunów faktycznych z województwa świętokrzyskiego”, złożony 16.06.2020 r. o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-10 zawiera uchybienia w części VIII Źródła finansowania wydatków kwalifikowalnych z powodu błędnie wpisanych i wyliczonych wartości tj. wkład własny, budżet państwa oraz wskazano 7 dni kalendarzowych na przesłanie za pośrednictwem LSI poprawionego wniosku i poinformowanie o tym opiekuna projektu.
4. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 09.07.2020 r. informujące o wyrażeniu zgody na dodanie nowej kategorii Zatrudnienie kierowcy BUSA na ½ etatu oraz o stwierdzonych uchybieniach we wniosku złożonym 16.06.2020 r. o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-10 (...).(pismo było zał. do wyjaśnień z dnia 27.08.2024 r.)

II. Aneks nr 2

Na podstawie przekazanych do kontroli dokumentów (kwiecień 2024 r.) ustalono:

Pismem z dnia 21.07.2020 r. Fundacja [REDAKTOWANE] zwróciła się do DW EFS z prośbą o zmianę Partnera – Przychodni [REDAKTOWANE] na [REDAKTOWANE]. [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], gdyż Przychodnia [REDAKTOWANE] nie rozpoczęła realizacji zadań w projekcie.

DW EFS pismem z dnia 22.07.2020 r. wezwał Beneficjenta do przedstawienia potencjału finansowego i kadrowego [REDAKTOWANE], oraz informacji, czy podmiot spełnia kryterium dostępu zawarte we wniosku o dofinansowanie projektu nr 3 „Projekt przewiduje realizację świadczeń opieki zdrowotnej wyłącznie przez podmioty uprawnione na mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego do wykonywania działalności leczniczej”. (brak załączonej zwrotki umożliwiającej zweryfikowanie terminu odbioru pisma).

W odpowiedzi Fundacja poinformowała DW EFS (pismo bez podpisu z dnia 21.08.2020 r.), że proponowany Partner – [REDAKTOWANE] nie jest podmiotem świadczącym usługi medyczne oraz, że zgłaszają innego Partnera – [REDAKTOWANE]. Fundacja uzupełniała informacje i dane dot. nowego Partnera – w dniu 25.08.2020 r. (dwa pisma).

DW EFS wyraził zgodę (pismo z dnia 15.09.2020 r. – data przekazania pisma Fundacji 16.09.2020 r.) na udział w realizacji projektu nowego partnera, tj. Stowarzyszenia „Nadzieja Rodzinie” oraz zobowiązał Fundację do złożenia wymaganych dokumentów w terminie 7 dni kalendarzowych w celu aneksowania umowy o dofinansowanie projektu. Termin ten upłynął 23.09.2020 r. Natomiast Fundacja uaktualniony wniosek złożyła 02.10.2020 r., a więc 9 dni po upływie terminu (tak wynika z dokumentacji, brak załączonej zwrotki umożliwiającej zweryfikowanie terminu odbioru pisma)

Dodatkowo Fundacja przekazała pismo (bez daty), datowane natomiast pieczęcią wpływu DW EFS na dzień 02.10.2020 r., w którym pisze, że w związku ze zmianą partnera przedkłada wniosek o dofinansowanie projektu, zawierający następujące zmiany:

- 2.9 osoba do kontaktów roboczych
- 2.10 dane dotyczące partnera 002
- 4.1 zad. 1 uzasadnienie wyboru partnera 0002
- 4.1 zad. 2 uzasadnienie wyboru partnera 0002
- 4.3.1 potencjał finansowy partnera 0002
- 4.3.2 potencjał kadrowy wnioskodawcy i partnerów
- 4.6.1 spełnienie kryterium dostępu nr 2
- 4.6.2 spełnienie kryterium premiującego nr 4

Wniosek o sumie kontrolnej 10195-12-10-22-60-0-130-0-15-13-15 opatrzony jest datą wpływu 02.10.2020 r.

W w/w wniosku w pkt. VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 2	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące	129 340,00	119 140,00	-10 200,00	
3.2 Kierowca BUSa- ½ etatu na 6 m-cy	0,00	10 200,00	10 200,00	dodano nową kategorię wydatków

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 2, m.in.:

1. Zmniejszono kategorię wydatków: Zadanie 3 - Wprowadzenie procedury przeciwdziałania i walki z pandemią Covid-19, a w niej podzadanie 3.1 środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące z kwoty 129 340 PLN do kwoty 119 140 PLN, na co DW EFS nie wyrażała w piśmie z dnia 22.07.2020 r. oraz w piśmie z dnia 15.09.2020r. i nie było to m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 21.07.2020 r. oraz pism uzupełniających z dnia 21 i 25.08.2020 r.
2. Dodano nową kategorię wydatków: Zadanie 3 – Wprowadzenie procedury przeciwdziałania i walki z pandemią Covid-19, a w niej podzadanie 3.2 Kierowca BUSa- ½ etatu na kwotę 10 200 PLN, na co DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 15.09.2020 r. i nie było to m.in. przedmiotem pisma Fundacji z dnia 21.07.2020 r. oraz pism uzupełniających z dnia 21 i 25.08.2020 r., a także wyżej wskazanego pisma z datą wpływu 02.10.2020 r.

Uzyskano następujące wyjaśnienia IZ DW EFS na pytania dotyczące w w/w punktów w zakresie podstaw prawnych dokonywanych zmian (e-mail z 27.08.2024 r):

Ad. 1 „Na zadanie 3 przeznaczona kwota wynosiła 129 340,00 zł, natomiast kwota 10 200,00 zł została przesunięta z poz. 3.1 na utworzenie pozycji 3.2 Kierowca Busa ½ etatu (prośba Beneficjenta w piśmie z dnia 02.07.2020 r.) w związku z czym pozycja 3.1 środki ochronne zmniejszyła się do kwoty 119 140,00 zł. IZ zatwierdziła przedmiotowe zmiany, jednocześnie odsyłając wniosek o dofinansowanie do poprawy z uwagi na stwierdzone uchybienia (pismo z dnia 09.07.2020r).

W wyniku zmiany partnera na co IZ wyraziła zgodę (pismo z 15.09.2020 r.) Beneficjent przedłożył zaktualizowany wniosek o dofinansowanie, w którym naniósł adekwatne zmiany. Zostały one zweryfikowane oraz zaakceptowane wraz z wnioskiem o dofinansowanie (pismo w załączeniu).”

Ad. 2 „Prośba została przesłana do IZ w dniu 02.07.2020 r. Pismem z dnia 09.07.2020 r. IZ zaakceptowała zmianę dotyczącą zatrudnienia kierowcy na Busa na ½ etatu (pisma w załączeniu).”

DW EFS pismem z dnia **05.01.2021 r.** poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10195-12-10-22-60-0-130-0-15-13-15 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym oraz, że

dalsza realizacja projektu powinna przebiegać zgodnie z ostatnio złożonym i zaakceptowanym wnioskiem.

W udostępnionym ZK wniosku o dofinansowanie projektu budżet projektu wynosi 1 851 022,80 PLN, kwotę dofinansowania określono na 1 711 258,01 PLN (bez zmian).

Aneks nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-02 został zawarty również w dniu 05.01.2021 r.

Należy zauważyć, że przy składanych przez DWEFS wyjaśnieniach z dnia 27.08.2024 r w zakresie dokonywanych zmian przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie (w wyniku dodatkowych pytań ZK) załączono dodatkową korespondencję z Beneficjentem, której nie przedstawiono ZK przy przekazywaniu dokumentacji do kontroli tj.:

1. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 24.06.2020 r. informujące, że wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Opieka wytnieniowa dla osób niepełnosprawnych i ich opiekunów faktycznych z województwa świętokrzyskiego”, złożony 16.06.2020 r. o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-10 zawiera uchybienia w części VIII Źródła finansowania wydatków kwalifikowalnych z powodu błędnie wpisanych i wyliczonych wartości tj. wkład własny, budżet państwa oraz wskazano 7 dni kalendarzowych na przesłanie za pośrednictwem LSI poprawionego wniosku i poinformowanie o tym opiekuna projektu (w wyjaśnieniach brak załączonego pisma wywołującego, na które udzielono w/w odp.).
2. Pismo Fundacji „[REDAKTOWANE]” z dnia 02.07.2020 r. informujące m.in. o: dodaniu w ramach wprowadzonego nowego Zadania nr 3 – Wprowadzenie procedury przeciwdziałania i walki z pandemią COVID-19 kategorii Zatrudnienie kierowcy BUSa na ½ etatu wraz z kosztem zatrudnienia - 18 m-cy x 1700 zł (brutto brutto) = 30 600 zł i uzasadnieniem.
3. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 09.07.2020 r. informujące o wyrażeniu zgody na dodanie nowej kategorii Zatrudnienie kierowcy BUSA na ½ etatu oraz o stwierdzonych uchybieniach we wniosku złożonym 16.06.2020 r. o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-10 tj:
 - w Części I Informacja o projekcie 1.11 Powiązanie ze strategiami – brak strategii COVID-19,
 - w Części III Opis projektu w kontekście właściwego celu szczegółowego priorytetu inwestycyjnego 3.1.1 Wskaźniki realizacji celu – Wskaźniki rezultatu – błędnie wprowadzono wskaźniki „Liczba podmiotów objętych wsparciem w zakresie zwalczania lub przeciwdziałania skutkom pandemii COVID-19” oraz „Wartość wydatków kwalifikowalnych przeznaczonych na działania związane z epidemią COVID-19”,
 - w części VIII Źródła finansowania wydatków kwalifikowalnych – błędnie wpisane i wyliczone wartości wkładu własnego, BP i budżetu UE z adnotacją, że informacja pierwotna zawarta w piśmie z dn. 24.06.2020 r. omyłkowo nie przesłana w systemie SL do beneficjenta stanowi załącznik do przedmiotowej korespondencji,
 - ponadto wezвано beneficjenta do niezwłocznej aktualizacji wniosku w ciągu 3 dni kalendarzowych w formie elektronicznej i papierowej. – brak odpowiedzi beneficjenta
4. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 05.01.2021 r. informujące, że wniosek o sumie kontrolnej 10195-10-7-20-55-0-125-0-14-13-15 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym (pismo jest w posiadaniu ZK).

III. Aneks nr 3

Na podstawie przekazanych do kontroli dokumentów (kwiecień 2024 r.) ustalono:

Pismem z dnia 22.11.2021 r. Fundacja [REDAKTOWANE] zwróciła się do DW EFS z prośbą o wydłużenie realizacji projektu do 31 grudnia 2022 r., uzasadniając powyższe m.in. zmianą partnera, pandemią oraz tym, że w wyniku wyboru wykonawcy wsparcia psychologicznego powstały oszczędności (nie podano danych liczbowych), które Fundacja chce przeznaczyć na przedłużenie wsparcia i objęcie projektem kolejnych UP (nie podano danych liczbowych). Fundacja wskazała też, że „oszczędności będą również w ramach wsparcia – porady prawne” (nie podano danych liczbowych). W uzasadnieniu wskazano również, że „pandemia przyczyniła się do zmian na rynku pracy i trudniej jest znaleźć zatrudnienie a wydłużając projekt zapewniamy (Fundacja) zatrudnienie co najmniej 5 osobom na etat i kilku na zlecenie”. W piśmie tym, Fundacja poinformowała również, że „wszyscy nowi UP otrzymają takie samo wsparcie, jak dotychczasowi uczestnicy. W związku z powyższym budżet projektu nie ulegnie zmianie, a niewykorzystane środki zostaną przesunięte na kolejny rok 2022. („cyt. z pisma”)

DW EFS pismem z dnia 24.11.2021 r., poinformował Fundację [REDAKTOWANE] o konieczności przedłożenia dodatkowych wyjaśnień ze względu na planowane wydłużenie projektu do 31.12.2022 r. oraz przedstawienia zmian w budżecie projektu z powodu powstałych oszczędności oraz wskazanie liczby nowych uczestników, z określeniem średniego czasu objęcia wsparciem 1 osoby.

Pismem z dnia 29.11.2021 r. Fundacja przedstawiła m.in. wyjaśnienia w zakresie zmian:

- przesunąć „oszczędności tylko między kategoriami w Zadaniu 1 (z kat. 1.7 wsparcie psychologiczne grupowe (8 spotkań/grupę x2 = 16 spotkań w roku 67 209,60 do pozostałych kategorii adekwatnie do zaangażowania we wsparciu: fizjoterapeuta, rehabilitant, kierowca, opiekunowie)” cyt. oraz przesunąć „niewykorzystanych środków na następny rok z powodu opóźnień” – cyt. o kilka miesięcy wynikających z obowiązujących obostrzeń w pandemii, „w związku z czym osoby bezpośrednio zaangażowane w jego realizację były również zatrudnione o kilka m-cy później”

- „wsparcie dla każdego UP było planowane na co najmniej 11-m-cy, ale z powodu przestojów (wprowadzone ograniczenia i obostrzenia) okres wsparcia dla każdej z osób się wydłużał. Planowane były 2 edycje wsparcia (grupy UP). Pierwsza grupa rozpoczęła z kilkumiesięcznym opóźnieniem (...)(izolacja domowa, kwarantanny). Kolejna grupa (z następnej edycji) również nie zakończyła pełnej ścieżki, a skrócenie ścieżki nie spowoduje założonego efektu (...). Średni czas uczestnictwa w projekcie osoby to kilkanaście m-cy” (nie podano liczby).

- objęcia wsparciem dodatkowych osób tj. 10 ON i 10 OF w wydłużonym okresie realizacji projektu.

DW EFS pismem z dnia 07.12.2021 r., poinformował w dniu 08.12.2021 r. (pismo wysłane w SL 2014) Fundację [REDAKTOWANE], że IZ RPO wyraża zgodę wydłużenie okresu realizacji projektu do 31.12.2022 r. oraz akceptuje wykorzystanie oszczędności, w tym dokonanie zmian w szczegółowym budżecie oraz zwiększenie wartości wskaźnika produktu pn. „Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami zdrowotnymi w programie”. IZ zobowiązała Fundację do aktualizacji wniosku w terminie 7 dni kalendarzowych za pośrednictwem LSI oraz przesłania wniosku w formie papierowej do DW EFS.

Pismem z dnia 14.12.2021 r. Fundacja poprosiła UMWS o wydłużenie okresu naniesienia zmian we wniosku o dofinansowanie do dnia 20.12.2021 r., uzasadniając to trudnościami organizacyjnymi (zachorowania w zespole – izolacji i kwarantanny). W odpowiedzi, pismem z dnia 14.12.2021 r. IZ wyraziła zgodę na wydłużenie terminu złożenia wniosku.

Natomiast Fundacja uaktualniony wniosek złożyła 23.12.2021 r., a więc 3 dni po upływie uzgodnionego terminu. Wniosek o sumie kontrolnej 10195-13-10-29-66-0-218-0-17-15-20 opatrzony jest datą wpływu 23.12.2021 r. (pismo IZ zostało wysłane przez SL2014).

W udostępnionym ZK wniosku o dofinansowanie projektu - budżet projektu wynosi 1 851 022,80 PLN, a kwotę dofinansowania określono na 1 711 258,01 PLN (bez zmian).

W w/w wniosku pkt. VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 3	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.2 Rehabilitant	124 752,00	164 076,00	39 324,00	
1.3 Wsparcie psychologiczne indywidualne - partner 0002	144 000,00	76 790,40	-67 209,60	
1.4 Opiekun zastępczy ON 1	74 800,00	110 500,00	35 700,00	
1.6 Wynagrodzenie kierowcy	63 000,00	105 164,48	42 164,48	
1.7 Wsparcie psychologiczne grupowe – partner 0002	32 000,00	11 998,50	-20 001,50	zmieniono j.m z grupa(32) na godz.(150)
1.8 Opiekun zastępczy ON 2 (umowa o pracę)	74 800,00	106 670,08	31 870,08	
1.10 Fizjoterapeuta (1 etat, um. o pracę)	124 752,00	178 195,14	53 443,14	
1.15 Akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii	15 001,00	15 001,14	0,14	

2.1 Wsparcie psychologiczne indywidualne - partner 0002	144 000,00	76 790,40	-67 209,60	
2.3 Porady prawne	48 000,00	14 800,00	-33 200,00	
2.4 Wsparcie psychologiczne grupowe – partner 0002	24 000,00	9 118,86	-14 881,14	Zmieniona j.m. z grupa(24) na godzina(114) około 24 grupy
3.2 Kierowca BUSa- ½ etatu	10 200,00	10 200,00	0,00	Zmieniona j.m. z miesiąc na rok: 6 m-cy (Aneks 2)(1.700 zł/m-c za ½ etatu 2 lata

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 3, m.in.:

1. Zmniejszono kategorie wydatków: 1.3 (o kwotę 67 209,60 PLN), 1.7 (o 20 001,50 PLN), 2.1 (o 67 209,60 PLN), 2.3 (o 33 200,00 PLN), 2.4 (o 14 881,14 PLN) na łączną kwotę 202 501,84 PLN, pomimo iż Fundacja w swoich pismach (z dnia 22.11.2021 r. i 29.11.2021 r.) uzasadniała zmiany w budżecie projektu w zakresie przesunięć „oszczędności tylko między kategoriami w Zadaniu 1 (z kat. 1.7 wsparcie psychologiczne grupowe (8 spotkań/grupę x2 = 16 spotkań w roku 67 209,60 do pozostałych kategorii adekwatnie do zaangażowania we wsparciu: fizjoterapeuta, rehabilitant, kierowca, opiekunowie)” cyt. oraz przesunięć „niewykorzystanych środków na następny rok z powodu opóźnień” – cyt, o kilka miesięcy wynikających z obowiązujących obostrzeń w pandemii, „w związku z czym osoby bezpośrednio zaangażowane w jego realizację były również zatrudnione o kilka m-cy później”
2. Zwiększono kategorie wydatków w Zadaniu 1: 1.2, 1.4, 1.6, 1.8, 1.10, 1.15 na łączną kwotę wydatków 202 501,84 PLN.
3. Zmieniono jednostki miary w następujących kategoriach:
 - 1.7 Wsparcie psychologiczne grupowe – partner 0002 - j.m z grupa (32) na godz. (150)
 - 2.4 Wsparcie psychologiczne grupowe – partner 0002 - j.m z grupa (24) na godz. (114)
 - 3.2 Kierowca BUSa – ½ etatu – j.m. z miesiąc (6 m-cy Aneks 2 - 1.700 zł/m-c za ½ etatu) na rok (2 lata obejmujące rok 2020 i 2022).
4. Objęto wsparciem dodatkowe osoby tj. 10 ON i 10 OF (razem 50 ON/50 OF)
5. Wydłużono termin realizacji do 31.12.2022 r. (o 12 miesięcy)

IZ - DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 07.12.2021 r. na wszystkie dokonane zmiany i nie wszystkie zmiany były przedmiotem pism Fundacji z dnia 22.11.2021 r., 29.11.2021 r. (wyjaśnienie, uzasadnienie zmian) oraz 14.12.2021r.

Uzyskano następujące wyjaśnienia IZ DW EFS na pytania dotyczące w/w punktów 1, 2, 3 w zakresie podstaw prawnych dokonywanych zmian (e-mail z 20.09.2024 r):

Ad. 1 i 2 Zmiany wymienione w pkt 1 i 2 zostały zaakceptowane na podstawie przedstawionych wyjaśnień przesłanych w dniu 07.12.2021 r. (pismo z 6 grudnia 2021 r. wraz z kalkulacją w załączeniu).

Ad. 3 Wyjaśnienia Beneficjenta dotyczące konieczności zmiany jednostek miary zawarte są w piśmie przewodnim do wniosku o dofinansowanie z dnia 22.12.2021 r. (w załączeniu)

Następnie, DW EFS pismem z dnia 28.12.2021 r. poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10195-13-10-29-66-0-218-0-17-15-20 złożony w dniu 23.12.2021 r. jest poprawny pod względem formalnym i merytoryczny. IZ zaakceptowała również wyjaśnienia Beneficjenta związane z liczbą godzin udzielonego wsparcia, w tym porad prawnych dla uczestników projektu oraz wprowadzonymi zmianami w budżecie. Przypomniała też, że dalsza realizacja projektu powinna przebiegać zgodnie z ostatnio złożonym i zaakceptowanym wnioskiem.

Aneks nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-03 został zawarty w dniu 21.01.2022 r.

Aneks nr 3, zgodnie z § 3 tego aneksu, obowiązywał od 21.01.2022 r. (§ 3: „Aneks wchodzi w życie z dniem podpisania”).

Z kolei Aneks nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-02 został zawarty w dniu 05.01.2021 r., a § 3 aneksu nr 2 brzmi: „Aneks wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w okresie realizacji projektu”).

Z powyższego wynika, że Aneks nr 3 został podpisany po dacie 31.12.2021 r. czyli po okresie obowiązywania poprzedniego Aneksu nr 2 do umowy o dofinansowanie i po okresie realizacji projektu ustalonego do dnia 31.12.2021 r. na podstawie Aneksu nr 2.

ZK zwrócił się z prośbą do IZ o wyjaśnienie:

1. W jaki sposób Instytucja Zarządzająca RPO WŚ (DW EFS) w okresie od 01.01.2022 r. do 20.01.2022 r. zapewniła kwalifikowalność wydatków w przedmiotowym projekcie?
2. Czy Beneficjent w składanych wnioskach o płatność (po dacie 01.01.2022 r.) wykazał jakiegokolwiek wydatki kwalifikowalne poniesione w okresie od 01.01.2022 r. do 20.01.2022 r.?

Uzyskano następujące wyjaśnienia IZ DW EFS (e-mail z 13.11.2024 r): „Instytucja Zarządzająca informuje, iż w okresie od 01.01.2022 r. do 20.01.2022 r. Beneficjent nie poniósł żadnych wydatków w rozumieniu Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Zgodnie z rozdziałem 6.4 pkt 2 ww. wytycznych, jako wydatek faktycznie poniesiony rozumie się wydatek poniesiony w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku płatniczego (obciążenie rachunku płatniczego Beneficjenta kwotą transakcji). Należy również nadmienić, że we wskazanym okresie nie były również ponoszone wydatki stanowiące wyjątek od powyższej reguły.

W złożonym do instytucji wniosku o płatność za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 Beneficjent nie wykazał wydatków poniesionych w terminie 01.01.2022 r. - 20.01.2022 r.”

IZ nie udzieliła odpowiedzi na pytanie 1.

Należy zauważyć, że przy składanych przez DWEFS wyjaśnieniach w zakresie dokonywanych zmian przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie (w wyniku dodatkowych pytań ZK) załączono dodatkową korespondencję z Beneficjentem, której nie przedstawiono ZK przy przekazywaniu dokumentacji do kontroli tj.:

1. Pismo Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 06.12.2021 r. z ostatecznymi wyjaśnieniami i nawiązujące do pism z 29.11.2021 oraz 03.12.2021, dotyczących uzasadnienia wydłużenia terminu projektu do 31.12.2022 r.
2. Kolejne pismo Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 22.12.2021 r. (data wpływu do DWEFS to 23.12.2021 r.) przekazujące zaktualizowany wniosek wraz z wyjaśnieniami dotyczącymi wprowadzonych zmian dot. m.in. nie zwiększania godzin wsparcia dla UP, mimo wydłużenia okresu realizacji oraz zmian w poz.1.2, 1.4, 1.6, 1.7, 1.8, 1.10, 2.4, 1.15, 3.2, porady prawne (2.3).

IV. Aneks nr 4

Na podstawie przekazanych do kontroli dokumentów (kwiecień 2024 r.) ustalono:

Pismem z dnia 22.09.2022 r. Fundacja [REDAKTOWANE] zwróciła się do DW EFS z prośbą o wydłużenie okresu realizacji projektu i przyznanie dodatkowych środków w wysokości 219 114,00 PLN, ponieważ Fundacja chce wydłużyć realizację projektu do 30.06.2023 r. i jednocześnie objąć wsparciem dodatkowych 10 osób niepełnosprawnych oraz ich opiekunów faktycznych. Ogół kosztów związanych z realizacją projektu w 2023 roku określono w kwocie 236 880,00 PLN, w tym wkład własny 17 766,00 PLN. Wg w/w pisma Fundacja zrealizowała wskaźnik produktu: *liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami zdrowotnymi w programie* na poziomie 57 osób, a chciałaby zwiększyć ten wskaźnik do poziomu 67 osób.

DW EFS w piśmie z dnia 22.09.2022 r. poinformowała Fundację, że IZ wyraża zgodę na zwiększenie dofinansowania o kwotę 219 114,00 zł oraz wydłużenie okresu realizacji projektu do dnia 30.06.2023 r., wskazując, że wymaga to modyfikacji zapisów wniosku o dofinansowanie, harmonogramu płatności oraz aneksowania umowy o dofinansowanie. Jednocześnie IZ zobowiązała Fundację do złożenia zaktualizowanego wniosku w terminie 7 dni roboczych.

W dniu 26.09.2022 r. (pieczęć z datą wpływu do DW EFS) Fundacja pismem z dnia 23.09.2022r. przedłożyła zaktualizowany wniosek o sumie kontrolnej **10195-14-12-31-75-0-276-0-20-19-25**.

W udostępnionym ZK wniosku o dofinansowanie projektu - budżet projektu wyniósł 2 087 902,80 PLN (zwiększono o 236 880 PLN), a kwotę dofinansowania określono na 1 930 372,01 PLN (zwiększono o 219 114 PLN).

W w/w wniosku pkt. VI Szczegółowy budżet projektu dokonano m.in. następujących zmian:

Kategorie wydatków	Koszty wg umowy / ostatniego aneksu	Aneks nr 4	Różnica w kosztach	Pozostałe zmiany
1.2 Rehabilitant	164 076,00	201 876,00	37 800,00	
1.4 Opiekun zastępczy ON 1	110 500,00	138 700,00	28 200,00	
1.6 Wynagrodzenie kierowcy	105 164,48	137 264,48	32 100,00	
1.8 Opiekun zastępczy ON 2 (umowa o pracę)	106 670,08	134 870,08	28 200,00	
1.10 Fizjoterapeuta (1 etat, um. o pracę)	178 195,14	215 995,14	37 800,00	
1.12 Koszty eksploatacyjne samochodu (ubezpieczenie + paliwo)	100 000,00	107 900,00	7 900,00	
1.14 Wynajem gabinetu do rehabilitacji	42 435,00	54 435,00	12 000,00	
1.15 Akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii	15 001,14	18 601,14	3 600,00	
2.2 Szkolenia kompetencyjne	58 000,00	95 800,00	37 800,00	Zmiana nazwy kategorii 2.2 na: specjalista ds. szkolenia OF – umowa o pracę Zmieniona j.m. z osoby na miesiące (było 40 osób (umowa) – 140 godz. na uczestnika, w aneksie 4 brak inf. o liczbie uczestników i liczbie godzin na uczestnika)
2.5 Wynajem sal szkoleniowych	28 000,00	0,00	-28 000,00	
5.1.2 budżet projektu - zwiększono koszty pośrednie	308 503,80	347 983,80	39 480,00	

W zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 4, m.in.:

1. Zmniejszono kategorię wydatków: 2.5 Wynajem sal szkoleniowych (z 28 000,00 do 0,00 PLN) pomimo iż Fundacja w piśmie z 22.09.2022 r. nie wskazywała na potrzebę dokonania takiej zmiany (zmiana dokonana po upływie ok. 2,5 roku od rozpoczęcia realizacji zadania)
2. Zwiększono kategorie wydatków w Zadaniu 1: 1.2, 1.4, 1.6, 1.8, 1.10, 1.12, 1.14, 1.15 oraz w Zadaniu 2: 2.2 na łączną kwotę wydatków 225 400,00 PLN PLN.

3. Zwiększono koszty pośrednie w projekcie – o kwotę 39 480,00 PLN, pomimo iż Fundacja nie podała uzasadnienia wzrostu kosztów pośrednich w swoich pismach
4. Zmieniono nazwę kategorii wydatków: „2.2 Szkolenia kompetencyjne” na: „2.2 specjalista ds. szkolenia OF - umowa o pracę – 1 etat” oraz zmieniono jednostkę miary z „osoby” na „miesiąc”.
5. Objęto wsparciem dodatkowe osoby tj. 10 ON i 10 OF (razem 67 ON/67 OF, przy wykonanym już wskaźniku 57 ON / 57 OF)
6. Wydłużono termin realizacji do 30.06.2023 r. (o kolejne 6 miesięcy)

IZ - DW EFS nie wyrażała zgody w piśmie z dnia 22.09.2022 r. na wszystkie dokonane zmiany i nie wszystkie zmiany były przedmiotem pisma Fundacji z dnia 22.09.2024 r. dotyczącym zakresu zmian i uzasadnienia ich wprowadzenia.

Uzyskano następujące wyjaśnienia IZ DW EFS na pytania dotyczące w/w punktów 1, 2, 3, 4 w zakresie podstaw prawnych dokonywanych zmian (e-mail z 20.09.2024 r):

Ad. 1 „Beneficjent wyzerował pozycję 2.5 Wynajem sal szkoleniowych (zakładany koszt: 28 000,00 zł), ponieważ zrezygnowano ze szkoleń grupowych na rzecz szkoleń prowadzonych w warunkach rzeczywistych, w jakich żyją osoby niesamodzielne i opiekunowie faktyczni (pismo Beneficjenta z 4 marca 2022 r. oraz akceptacja IZ w załączeniu z 4 marca 2022 r.). Wyjaśnienia przedstawiono również w załączniku do pisma z dnia 22.09.2022 r. (kalkulacja w załączeniu)

Ad. 2 i 3 Koszty ogółem we wniosku o dofinansowanie zwiększyły się o 236 880,00 zł (koszty bezpośrednie 197 400,00 zł i koszty pośrednie 39 480, 00 zł. Uzasadnienie zmian znajduje się w załączniku wskazanym w pkt 1. Jednocześnie IZ wskazuje, iż wzrost kosztów pośrednich wynika ze zwiększenia kosztów bezpośrednich (stawki ryczałtowe określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (podrozdział 8.4 pkt 5 str. 135)).

Ad. 4 Beneficjent wystąpił z prośbą o wprowadzenie zmiany dotyczącej pozycji 2.2. w piśmie z dnia 04.03.2022 r. Szkolenie „Jak opiekować się ON” było przeznaczone dla opiekunów faktycznych. Beneficjent wskazywał, iż zatrudni osobę na 1 etat, która według wskazówek lekarza, rehabilitanta oraz fizjoterapeuty prowadziłaby szkolenie dla opiekunów faktycznych w ich domach. W związku z tym Beneficjent we wniosku o dofinansowanie zmodyfikował nazwę pozycji która wprost wskazuje iż zatrudniono osobę na etat. Zmiana nazwy pozycji 2.2 Specjalista ds. szkolenia OF umowa o pracę – 1 etat jest zasadna i została zaakceptowana w piśmie z dnia 04.03.2022 r. W związku ze zmianą formy zatrudnienia Beneficjent zastosował adekwatną jednostkę miary.

DW EFS pismem również z dnia 26.09.2022 r. poinformował Fundację, że w/w wniosek jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym, przypominając też, że dalsza realizacja projektu powinna przebiegać zgodnie z ostatnio złożonym i zaakceptowanym wnioskiem.

Następnie, DW EFS pismem z dnia 26.09.2022 r. poinformował Fundację, że wniosek o sumie kontrolnej 10195-14-12-31-75-0-276-0-20-19-25 złożony w dniu 26.09.2022 r. jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym.

Aneks nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-04 został zawarty w dniu 30.09.2022 r.

Należy zauważyć, że przy składanych przez DWEFS wyjaśnieniach w zakresie dokonywanych zmian przez Wnioskodawcę we wniosku o dofinansowanie (w wyniku dodatkowych pytań ZK) załączono pozostałą korespondencję z Beneficjentem, której nie przedstawiono ZK przy przekazywaniu dokumentacji do kontroli tj.:

1. Pismo Fundacji „[REDAKTOWANE]” z dnia 04.03.2022 r. z prośbą (wraz z uzasadnieniem i kalkulacją kosztów) o zmianę we wniosku w w Zad. 2 w poz. 2.2 szkolenie kompetencyjne "Jak opiekować się ON" (umowa zlecenie lub usł. rozliczana fakturą) na: Szkolenie kompetencyjne "Jak opiekować się ON" (umowa o pracę – 1 etat)
Całkowity koszt tego podzadania nie zmieni się. Zatrudnienie na 10 m-cy – koszt brutto brutto 5800 zł/m-c.
2. Pismo IZ RPO WŚ 2014-2020 EFS-I.433.I.70.2020 z dnia 04.03.2022 r. informujące o wyrażeniu zgody na zaproponowaną zmianę wraz ze wskazaniem 7 dni roboczych na

aktualizację wniosku w wersji elektronicznej za pośrednictwem LSI i papierowej. – brak odpowiedzi na pismo.

3. Załącznik do pisma Fundacji [REDAKTOWANE] z dnia 22.09.2022 r. – kalkulacja kosztów (pismo jest w posiadaniu ZK, ale bez kalkulacji kosztów).

Na podstawie w/w dokumentacji stanowiącej podstawę do zawierania kolejnych aneksów do umowy o dofinansowanie przedmiotowego projektu, stwierdzono niewywiązywanie się Beneficjenta z terminów wskazywanych w pismach / wezwaniach DW EFS. IZ RPO WŚ przyjmowała poprawki/uzupełnienia wniosku o dofinansowanie po terminie wskazanym w piśmie do wnioskodawcy. Tożsama sytuacja dotyczy projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19, realizowanego przez Fundację [REDAKTOWANE].

Ostatecznie na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 wraz z czterema aneksami - przyznane Beneficjentowi dofinansowanie wyniosło 1 930 372,01 PLN, przy całkowitej wartości projektu 2 087 902,80 PLN, a termin realizacji projektu został wydłużony do 30.06.2023 r.

W stosunku do zawartej umowy (na podstawie wniosku o dofinansowanie złożonego w konkursie) całkowita wartość projektu wzrosła łącznie o 398 088 PLN, tj o 23,121 % (w zaokrągleniu), natomiast termin realizacji zadania wydłużono o 18 m-cy tj.

- aneksem nr 3 z dnia 21.01.2022 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 31.12.2022 r. (o 12 miesięcy)
- aneksem nr 4 z dnia 30.09.2022 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 30.06.2023 r. (o kolejne 6 miesięcy).

Nabory przeprowadzone w 2018 roku i w 2019 roku w ramach Poddziałiań: 9.2.2 i 9.2.3:

W ramach Poddziałania 9.2.2 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych – ZIT” – Instytucja Zarządzająca nie przeprowadzała naborów w 2018 roku, a w 2019 roku przeprowadziła jeden nabór nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19, termin naboru: 29.07.2019 -23.08.2019 r.

W ramach Poddziałania 9.2.3 „Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych” - Instytucja Zarządzająca w 2018 roku przeprowadziła pięć naborów, a w 2019 roku - sześć naborów:

L.p.	Nr naboru	Termin naboru
2018 r.		
1.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-186/18	30.04.2018 – 21.05.2018
2.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-187/18	30.04.2018 – 21.05.2018
3.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-195/18	30.05.2018 – 18.06.2018
4.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-217/18	01.10.2018 – 16.10.2018
5.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-223/18	10.12.2018 – 10.01.2019
2019 r.		
1.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-236/19	29.03.2019 –24.04.2019
2.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-261/19	24.06.2019 – 19.07.2019
3.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19	29.07.2019 – 23.08.2019
4.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-270/19	12.08.2019 – 06.09.2019
5.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-278/19	29.11.2019 – 13.12.2019
6.	RPSW.09.02.03-IZ.00-26-279/19	29.11.2019 – 13.12.2019

Wyżej wymienione nabory zostały uwzględnione w Harmonogramach naboru wniosków o dofinansowanie dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na dany rok lub w aktualizacjach tych harmonogramów zatwierdzanych przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego w roku 2018 lub 2019 wraz z wyjaśnieniami dokonywanych zmian.

Harmonogramy naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym planowanym do ogłoszenia/przeprowadzenia w kolejnym roku kalendarzowym tj. na 2018 i 2019 rok zostały umieszczone do 30 listopada każdego roku na stronie internetowej IZ RPO WŚ oraz na portalu Funduszy Europejskich.

Aktualizacje harmonogramu były również zamieszczane na stronie internetowej oraz portalu.

Harmonogramy na dany rok kalendarzowy lub ich aktualizacje były przyjęte przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego następującymi uchwałami:

1. Uchwała nr 3263/2017 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.11.2017 r. w sprawie przyjęcia Harmonogramu naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na 2018 rok w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020;
2. Uchwała nr 3556/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 21.02.2018 r. – aktualizacja harmonogramu;
3. Uchwała nr 3816/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.04.2018 r. – aktualizacja harmonogramu;
4. Uchwała nr 3933/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 23.05.2018 r. – aktualizacja harmonogramu;
5. Uchwała nr 4162/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 02.08.2018 r. – aktualizacja harmonogramu;
6. Uchwała nr 4202/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17.08.2018 r. – aktualizacja harmonogramu;
7. Uchwała nr 4403/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 12.10.2018 r. – aktualizacja harmonogramu;
8. Uchwała nr 9/2018 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.11.2018 r. w sprawie przyjęcia Harmonogramu naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na 2019 rok w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020;
9. Uchwała nr 169/2019 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 23.01.2019 r. – aktualizacja harmonogramu;
10. Uchwała nr 306/2019 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 06.03.2019 r. – aktualizacja harmonogramu;
11. Uchwała nr 566/2019 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15.05.2019 r. – aktualizacja harmonogramu;
12. Uchwała nr 873/2019 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.07.2019 r. – aktualizacja harmonogramu.

Aktualizacje harmonogramu spełniały warunek art. 47 ustawy wdrożeniowej, co oznacza, że były przyjęte przez zarząd co najmniej 3 miesiące (licząc od dnia aktualizacji) przed planowanym terminem naboru wniosków o dofinansowanie projektu w trybie konkursowym.

Analiza/ porównanie projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19:

ZK ustalił, że w zawartych aneksach do umów o dofinansowanie projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19:

- zwiększono kwoty przyznanego dofinansowania,
- wydłużono okres realizacji,
- rozszerzono obszar realizacji projektów,

- dodano nowe kategorie kosztów,
- zaplanowano zatrudnienie tych samych dwóch osób na pełne etaty w obu projektach.

A. Zwiększono kwoty przyznanego dofinansowania:

W projekcie nr RPSW.09.02.02-26-0001/19:

- całkowita wartość projektu wzrosła z kwoty 1 433 692,80 PLN do kwoty 2 087 316,77 PLN tj. łącznie o kwotę 653 623,97 PLN,
- kwota dofinansowania wzrosła z kwoty 1 326 165,84 PLN do kwoty 1 930 722,99 PLN, tj. łącznie o kwotę 604 557,15 PLN, co stanowi w zaokrągleniu wzrost o 45,587 %.

W projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19:

- całkowita wartość projektu wzrosła z kwoty 1 695 814,80 PLN do kwoty 2 087 902,80 PLN tj. łącznie o kwotę 392 088,00 PLN,
- kwota dofinansowania wzrosła z kwoty 1 567 768,29 PLN do kwoty 1 930 372,01 PLN tj. łącznie o kwotę 362 603,72 PLN, co stanowi w zaokrągleniu wzrost o 23,121 %.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS – „(...) w kwestii możliwości zwiększenia dofinansowania Instytucja Zarządzająca RPO WŚ kierowała się przepisem art. 46 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2021, który mówi, że „po rozstrzygnięciu konkursu właściwa instytucja może zwiększyć kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów”.”

Zdaniem ZK przywołany przez Instytucję Zarządzającą przepis art. 46 ust. 2 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2021, iż „po rozstrzygnięciu konkursu właściwa instytucja może zwiększyć kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów” – nie dotyczy zwiększenia kwoty dofinansowania na konkretny projekt, gdyż w art. 46 ust. 2 zapisano - „Po rozstrzygnięciu konkursu albo rundy konkursu właściwa instytucja może zwiększyć kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów w konkursie albo w rundzie konkursu.”

Również w Regulaminie konkursu nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 - w rozdziale 7.1 „Rozstrzygnięcie konkursu” w pkt 7.1.6 zapisano, że „Zgodnie z art. 46 ust. 2 ustawy wdrożeniowej, IOK może dokonać zwiększenia kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w niniejszym konkursie.”

B. Wydłużono okres realizacji obu projektów o 18 miesięcy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2023 r.

W projekcie nr RPSW.09.02.02-26-0001/19:

- realizacja projektu od 07.01.2020 r. do 30.06.2023 r., natomiast według umowy i założeń ocenianego wniosku w konkursie 9.2.2 pierwotny termin realizacji obejmował okres od 07.01.2020 r. do 31.12.2021 r.

W projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19:

- realizacja projektu od 07.01.2020 r. do 30.06.2023 r., natomiast według umowy i założeń ocenianego wniosku w konkursie 9.2.3 pierwotny termin realizacji obejmował okres od 07.01.2020 r. do 31.12.2021 r.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS – „Wydłużenie okresu realizacji obu projektów nastąpiło na podstawie postanowień Ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r.

Specustawa funduszowa, w celu ograniczenia negatywnego wpływu wystąpienia COVID-19 na realizację projektów, w art. 13 ust. 1 pkt 2 wprowadzała wydłużenie okresu realizacji projektów o 90 dni, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 r. Zgodnie z art. 13 ust. 2 tej ustawy, dopuszczona została, w szczególnie uzasadnionych przypadkach, na wniosek beneficjenta, możliwość wydłużenia ww. terminu poza ten okres, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 r.

Dodatkowo, w art. 12 specustawy funduszowej wskazano, iż w przypadku, gdy na skutek wystąpienia COVID-19 realizacja postanowień umowy o dofinansowanie projektu w zakresie wynikającym z zatwierdzonych kryteriów wyboru projektów jest niemożliwa lub znacznie utrudniona, umowa może zostać zmieniona na uzasadniony wniosek beneficjenta. W tym przypadku, przepisu art. 52a ustawy wdrożeniowej nie stosuje się.”

Zdaniem ZK przywołany przez Instytucję Zarządzającą przepis art. 13 ust. 1 pkt 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. w brzmieniu „W celu ograniczenia negatywnego wpływu wystąpienia COVID-19 na realizację projektów, określone w umowach o dofinansowanie albo w decyzjach o dofinansowaniu terminy: (...) zakończenia realizacji projektów - ulegają wydłużeniu o 90 dni, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 r.” - nie przewidywał możliwości wielokrotnego wydłużania terminu zakończenia realizacji projektu.

Ponadto przepis art. 13 przedmiotowej ustawy został uchylony ustawą z dnia 10.12.2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 2327), która weszła w życie 23.12.2020 r.

W związku z tym do aneksów zawartych od dnia 23.12.2020 r. nie miał zastosowania przepis art. 13 ust. 1 pkt 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r.

W przypadku projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 taka sytuacja dotyczy:

- aneksu nr 3 z dnia 27.04.2021 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 30.06.2022 r.,
- aneksu nr 4 z dnia 06.05.2022 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 31.12.2022 r.
- aneksu nr 5, z dnia 30.09.2022 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 30.06.2023 r.

W przypadku projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 taka sytuacja dotyczy:

- aneksu nr 3 z dnia 21.01.2021 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 31.12.2022 r.,
- aneksu nr 4 z dnia 30.09.2022 r., w którym przesunięto termin zakończenia realizacji projektu do dnia 30.06.2023 r.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS (e-mail z dnia 20.09.2024 r.) - „(...). Dodatkowo nadmieniamy, iż na mocy specustawy funduszowej (art. 13 ust. 1 pkt 2) wydłużone zostały wszystkie realizowane projekty o 90 dni. Zgodnie z komentarzem do ww. ustawy „(...) należy wskazać, że wydłużenie terminu realizacji umowy na mocy art. 13 ust. 1 pkt 2 specustawy funduszowej nie wymaga złożenia przez beneficjentów zaktualizowanych wniosków o dofinansowanie projektu. Właściwe instytucje nie muszą również „z góry” dokonywać zmian w karcie umowy projektu w celu dostosowania okresu ich realizacji do terminów wynikających z ustawy”. Niemniej jednak na tamten moment, IZ RPO WŚ 2014-2020 podjęła decyzję o aktualizacji wniosków w zakresie założeń merytorycznych mających przełożenie na treść zawartych umów. Aneksowano umowy w oparciu o art. 12. „1. W przypadku gdy na skutek wystąpienia COVID-19 realizacja postanowień umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu w zakresie wynikającym z zatwierdzonych kryteriów wyboru projektów jest niemożliwa lub znacznie utrudniona, odpowiednio umowa albo decyzja mogą zostać zmienione na uzasadniony wniosek beneficjenta.” Tak więc w projektach zmieniono okres realizacji odstępując od

wymogu danego kryterium, natomiast nie zmieniono brzmienia uzasadnienia wskazywanego na etapie aplikowania o dofinansowanie.”

C. Rozszerzono obszar realizacji projektów:

W projekcie nr RPSW.09.02.02-26-0001/19:

- pierwotnie obszar realizacji obejmował 6 gmin, a następnie został zwiększony do 12 gmin województwa świętokrzyskiego.

Oprócz gmin: Zagnańsk, Strawczyn, Piekoszków, Miedziana Góra, Masłów i Daleszyce ujętych w pierwotnym wniosku o dofinansowanie, dodano kolejne 6 gmin: Sitkówka-Nowiny, Morawica, Górnio, Chmielnik, Chęciny i Kielce.

W projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19:

- pierwotnie obszar realizacji obejmował 10 gmin, a następnie został zwiększony do 42 gmin województwa świętokrzyskiego.

Oprócz gmin: Zagnańsk, Strawczyn, Piekoszków, Miedziana Góra, Masłów i Daleszyce (powtarzających się również w projekcie 0001/19, nabór 9.2.2) oraz pozostałych: Raków, Łagów, Bodzentyn, Bieliny, dodano kolejne 32 gminy: Sitkówka-Nowiny, Morawica, Chmielnik, Chęciny i Kielce (ponownie 5 gmin powtarzających się w projekcie 0001/19) oraz pozostałych 27 gmin (zgodnie z w/w wnioskiem).

Gminy powtarzające się w obu projektach (11 gmin): Zagnańsk, Strawczyn, Piekoszków, Miedziana Góra, Masłów, Daleszyce, Sitkówka-Nowiny, Morawica, Chmielnik, Chęciny i Kielce.

D. Dodano nowe kategorie kosztów:

W projekcie nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 dodano nowe kategorie kosztów:

- koszty eksploatacyjne samochodu - zostały dodane w aneksie nr 1 w kwocie 7 002,00 PLN, a następnie zostały zwiększone w aneksie nr 3 – do kwoty 22 962,00 PLN, w aneksie nr 4 – do kwoty 75 242,64 PLN, w aneksie nr 5 – do kwoty 126 182,64 PLN,
- koszty zatrudnienia opiekunów zastępczych na terapię integracyjną – zostały dodane w aneksie nr 5 – w kwocie 10 650,00 PLN,
- środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące – zostały dodane w aneksie nr 1 w kwocie 109 408,00 PLN, a w aneksie nr 2 zmniejszone do kwoty 99 208,00 PLN, czas trwania pandemii określono na 10 miesięcy,
- koszty zatrudnienia kierowcy BUS-a na ½ etatu – zostały dodane w aneksie nr 2 w kwocie 10 200,00 PLN.

W projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 dodano nowe kategorie kosztów:

- akcesoria/sprzęt i kosmetyki do fizjoterapii - zostały dodane w aneksie nr 1 w kwocie 15 001,00 PLN, a następnie zostały zwiększone w aneksie nr 3 – do kwoty 15 001,14 PLN i aneksie nr 4 – do kwoty 18 601,14 PLN,
- środki ochronne (w tym ubrania ochronne, maski, rękawiczki itp.) i dezynfekujące – zostały dodane w aneksie nr 1 w kwocie 129 340,00 PLN, a w aneksie nr 2 zmniejszone do kwoty 119 140,00 PLN, czas trwania pandemii określono na 6 miesięcy,
- koszty zatrudnienia kierowcy BUS-a na ½ etatu – zostały dodane w aneksie nr 2 w kwocie 10 200,00 PLN.

E. Zaplanowano zatrudnienie tych samych dwóch osób na pełne etaty - w obu projektach.

Z treści wniosków o dofinansowanie projektów wynika, że dwie osoby o takich samych nazwiskach, występują na pełny etat w obu projektach, pomimo, że okres realizacji obu projektów się pokrywa – początkowo od 07.01.2020 r. do 31.12.2021 r., a następnie przedłużony - do 30.06.2023 r.

Zatrudnienie jednej osoby w tym samym czasie w dwóch projektach w wymiarze pełnego etatu oznacza pracę tej osoby po 16 godzin dziennie (ok.320 g/m-c). Zarówno ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2022 r. poz. 1510, z późn. zm.) jak i Wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 19 lipca 2017 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 określają limit łącznego zaangażowania personelu projektu, niezależnie od formy zaangażowania, w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych beneficjenta i innych podmiotów, na poziomie nie więcej niż 276 godzin miesięcznie.

ZK zwrócił się z prośbą do IZ o wyjaśnienie na podstawie jakich przepisów, procedur IZ DW EFS na etapie oceny projektu weryfikowała pkt. 4.3.2 Potencjał kadrowy wnioskodawcy i partnerów tj. osoby zaangażowane w realizację projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 i RPSW.09.02.03-26-0010/19, mając na uwadze posiadanie odpowiednich zasobów kadrowych przez beneficjenta realnie umożliwiających uczestnictwo w w/w projektach w tym samym okresie czasowym.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS – „Ocena obu wniosków o dofinansowanie odbyła się na podstawie przyjętych przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Regulaminów konkursów (...). Ocena projektów przeprowadzona była w oparciu o regulamin pracy Komisji Oceny Projektów, oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPOWŚ na lata 2014-2020 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego oraz zgodnie z Wytycznymi w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020. Projekty do oceny przydzielane są losowo członkom KOP, co oznacza, że projekty tego samego wnioskodawcy mogą być oceniane przez różne osoby.

W Regulaminie konkursu zawarte są kryteria oceny merytorycznej; jedno z nich dotyczy zaangażowania potencjału wnioskodawcy i partnerów, w tym w szczególności potencjału kadrowego i merytorycznego oraz sposobu jego wykorzystania w ramach projektu. Na tym etapie dokonywana jest ocena merytoryczna konkretnego projektu. IZ nie posiada narzędzi aby w trakcie oceny wniosków o dofinansowanie dokonywać kontroli krzyżowej w celu wychwycenia ew. powtarzających się osób w różnych projektach. Biorąc pod uwagę liczbę ocenianych wniosków, która w ramach programu sięga wielu tysięcy, taka procedura byłaby w istocie niemożliwa do zastosowania, zwłaszcza, że wykazanie tej samej osoby w różnych projektach jest teoretycznie możliwe nie tylko w przypadku wniosków tego samego podmiotu aplikującego, ale de facto u każdego Wnioskodawcy. Przepisy prawa ani dokumenty na podstawie których dokonywana jest ocena wniosków o dofinansowanie, nie wskazują na konieczność weryfikacji porównawczej potencjału kadrowego wnioskodawcy i partnerów we wnioskach złożonych zarówno przez tego samego wnioskodawcę, jak i przez różnych wnioskodawców. Dodatkowo z samej zasady bezstronności i niezależności oceny wynika brak możliwości konsultowania się osób oceniających projekty co do zawartości innych, nie ocenianych przez siebie, wniosków. Dopiero w trakcie realizacji projektu, kiedy to wnioskodawca przedkłada dokumenty do Oddziału Wdrażania Projektów DW EFS, można faktycznie zweryfikować, kto i na jaką część etatu w rzeczywistości został zatrudniony do poszczególnych projektów - i w związku z tym dopiero na tym etapie, a także w ramach procesu kontroli, ew. kwestionować wydatki.”

ZK ustalił ponadto, że we wnioskach o dofinansowanie projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19, złożonych przez Fundację [REDAKTOWANE] pokrywa się zakres rzeczowo-finansowy tych zadań, a w szczególności:

- potencjał kadrowy – 2 osoby o takich samych nazwiskach, występują na pełny etat w obu projektach,
- ten sam obszar działania (projekt 0001/19 obejmuje 12 gmin (zwiększony Aneksem nr 1 o 6 gmin), projekt nr 0010/19 obejmuje 11 gmin z projektu 0001/19 i dodatkowo został zwiększony Aneksem nr 1 - do 42 gmin województwa),

- ten sam okres realizacji zadań – początkowo od 07.01.2020 r. do 31.12.2021 r., a ostatecznie do 30.06.2023 r.,
- zmiana partnera na ten sam podmiot tj. [REDAKTOWANE], który również otrzymał dofinansowanie w konkursie RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 i realizował swój projekt do 28.02.2022 r.,
- zakup samochodu - w obu projektach,
- koszty eksploatacyjne pojazdu (paliwo, ubezpieczenie) i wynagrodzenie kierowcy – w obu projektach, kategoria wprowadzona aneksem w projekcie 0001/19),
- wynajem gabinetu do masażu – w obu projektach,
- wynajem sal szkoleniowych – w obu projektach (rezygnacja),
- zakup specjalistycznych łóżek do masażu – w obu projektach,
- zakup akcesoriów /sprzętu i kosmetyków do fizjoterapii (nowa kategoria wydatków w projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19, a w projekcie nr RPSW.09.02.02-26-001/19 jest to nowa kategoria wydatków połączona z zakupem łóżek, wprowadzona aneksem),
- szkolenia z zagrożenia Covid – (nowa kategoria wydatków w obu projektach wprowadzona aneksem),
- zakup środków ochronnych (Covid) – (nowa kategoria wydatków w obu projektach wprowadzona aneksem),
- terapia integracyjna w terenie – oba projekty,
- zatrudnienie na ½ etatu kierowcy BUSa - (nowa kategoria wydatków w obu projektach wprowadzona aneksem).

ZK zwrócił się z prośbą do IZ o wyjaśnienie w jaki sposób IZ DW EFS weryfikowała możliwość wystąpienia ryzyka podwójnego finansowania zakresu rzeczowego zarówno na początkowym etapie oceny projektów tj. składania dokumentacji aplikacyjnej, a także na etapie realizacji umowy o dofinansowanie ze środków UE, z uwagi na fakt, iż zakres rzeczowy obu projektów pokrywa się i jest realizowany przez ten sam podmiot w tym samym terminie.

Uzyskano wyjaśnienie IZ DWEFS – „W ramach RPOWŚ 2014-2020 DW EFS, Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania przeprowadzał po zakończeniu każdego kwartału kontrole krzyżowe programu, których celem było wykrycie i wyeliminowanie podwójnego finansowania wydatków w odniesieniu do beneficjentów realizujących więcej niż jeden projekt. Do tego celu wykorzystywano raporty z Oracle Analytics bazując na danych zawartych w SL2014. Identyfikacja odbywała się w oparciu o numer identyfikacji podatkowej NIP beneficjentów realizujących więcej niż jeden projekt w oparciu o raport sprawdzający ten warunek. Następnie kontroli krzyżowej dokonywano na próbie 5% populacji beneficjentów powyższego raportu ORACLE. Dla wybranej próby 5% beneficjentów generowany był kolejny raport, który zawiera dane dotyczące dokumentów potwierdzających poniesione wydatki przedłożone do rozliczenia we wszystkich zatwierdzonych wnioskach o płatność. Na podstawie analizy powyższych danych ORFIM dokonywał weryfikacji czy Beneficjent nie przedstawił do rozliczenia wielokrotnie tego samego wydatku w ramach różnych projektów realizowanych przez niego. W przypadku rozliczenia tego samego dokumentu w różnych projektach i stwierdzenia podejrzenia podwójnego finansowania wydatków dalsza kontrola następowała na podstawie kopii konkretnych dokumentów przesłanych przez beneficjenta lub kontroli na miejscu.

Projekty nr: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19 w ramach RPOWŚ 2014-2020 nie zostały wylosowane do próby populacji 5% beneficjentów.

Obecnie, w ramach FERS 2021-2027 MFIPR udostępnia aplikację „Kontrolę Krzyżową”, która jest elementem CST 2021. Aplikacja jest narzędziem informatycznym zapewniającym możliwość przeprowadzenia kontroli krzyżowych wydatków (badanie podwójnego finansowania wydatków na podstawie konkretnych przypadków, wyselekcjonowanych przez narzędzie z populacji wszystkich dokumentów finansowych, zarejestrowanych w systemie teleinformatycznym, dot. okresów programowania 2014-2020, 2021-2027). Kontrola krzyżowa programu prowadzona jest poprzez weryfikację grup faktur skorelowanych (GFS). W ramach aplikacji „Kontrolę Krzyżową” system nie wygenerował grup faktur skorelowanych dla NIP-u o nr: [REDAKTOWANE].

IZ jednocześnie informuje, iż w trakcie realizacji obu projektów nie nastąpiło zatrudnienie 2 osób o tych samych nazwiskach, tak jak to wskazano we wnioskach o dofinansowanie. Pani [REDAKTOWANE] była zatrudniona na pełny etat, a Pani [REDAKTOWANE] na ½ etatu wyłącznie w projekcie RPSW.09.02.02-26-0001/19 (informacja uzyskana na podstawie Bazy Personelu).”

5.2 Sprawdzenie kryterium desygnacji 3.A.(vi) Procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych.

Projekt nr RPSW.08.02.03-26-0002/18 w ramach naboru RPSW.08.02.03-IZ.00-26-222/18

Podczas realizacji ww. naboru projektów w trybie konkursowym w DW EFS obowiązywały w szczególności następujące dokumenty:

- ✓ Rozdział 6.11 Instrukcji Wykonawczej wersja 10,
- ✓ Regulamin pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPOWŚ na lata 2014-2020 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego,
- ✓ Regulamin konkursu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla EFS Oś priorytetowa 8. Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo, Poddziałanie 8.2.3, Wsparcie profilaktyki zdrowotnej – ZIT, Konkurs w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne (konkurs nr: RPSW.08.02.03-IZ.00-26-222/18),
- ✓ Uchwała Nr 4484/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 31.10.2018r. zmieniająca Uchwałę nr 1228/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w sprawie Przyjęcie dokumentu np.: „Polityka zwalczania nadużyć finansowych i przeciwdziałania zjawiskom korupcji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020”,
- ✓ Zarządzenie Nr 105/16 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 listopada 2016r. w sprawie przyjęcia Regulaminu prac Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz powołania składu Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych.

Projekt nr RPSW.08.02.03-26-0002/18 został oceniony zgodnie z ww. procedurami, niemniej w dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów. W dniu 2 sierpnia 2018 r. weszły w życie zapisy art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Beneficjentem projektu nr RPSW.08.02.03-26-0002/18 jest „Uzdrowisko Busko Zdrój” Spółka Akcyjna. Zgodnie z danymi zawartymi w aplikacji Skaner akcjonariuszem całości akcji Spółki jest Województwo od 12 lipca 2013r. Beneficjent rzeczywisty wskazany w aplikacji to:

- p. Tomasz Jamka – Członek Organu - Zarządu Województwa Świętokrzyskiego wykonujący prawa z akcji posiadanych przez województwo;
- p. Marek Paweł Bogusławski - Członek Organu - Zarządu Województwa Świętokrzyskiego wykonujący prawa z akcji posiadanych przez województwo;
- p. Andrzej Krzysztof Bętkowski - Członek Organu - Zarządu Województwa Świętokrzyskiego wykonujący prawa z akcji posiadanych przez województwo;
- p. Marek Jan Jońca - Członek Organu - Zarządu Województwa Świętokrzyskiego wykonujący prawa z akcji posiadanych przez województwo;
- p. Renata Urszula Janik - Członek Organu - Zarządu Województwa Świętokrzyskiego wykonujący prawa z akcji posiadanych przez województwo.

Uchwałę Nr 259/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 lutego 2019r. w sprawie zatwierdzenia Listy ocenionych projektów oraz Listy pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania Oś 8 – Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 8.2.3 Wsparcie profilaktyki zdrowotnej – ZIT, Konkurs dedykowany Kieleckiemu Obszarowi Funkcjonalnemu podpisała Wicemarszałek Województwa Świętokrzyskiego (Renata Janik). Tym samym „Uzdrowisko Busko Zdrój” Spółka Akcyjna przyznano dofinansowanie w wysokości 1 805 355,60 PLN.

Projekt nr RPSW.08.05.01-26-0058/19 w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19

Podczas realizacji ww. naboru projektów w trybie konkursowym w DW EFS obowiązywały w szczególności następujące dokumenty:

- ✓ Rozdział 6.11 Instrukcji Wykonawczej wersji 11,

- ✓ Regulamin pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPOWŚ na lata 2014-2020 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego,
- ✓ Regulamin konkursu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla EFS, Oś priorytetowa 8. Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo, Poddziałanie 8.5.1, Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (konkurs nr: RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19), Konkurs z możliwością sfinansowania wkładu własnego z PFRON,
- ✓ Uchwała Nr 840/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17.07.2019r. aktualizująca dokument pn.: "Polityka Zwalczania Nadużyć Finansowych i Przeciwdziałania Zjawiskom Korupcji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020" (wersja 3), stanowiący załącznik do uchwały,
- ✓ Zarządzenie Nr 100/2019 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 lipca 2019r. zmieniające Zarządzenie nr 105/16 z dnia 30 listopada 2016r. w sprawie przyjęcia Regulaminu prac Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz powołania składu Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych.

Projekt nr RPSW.08.05.01-26-0058/19 został oceniony zgodnie z ww. procedurami, niemniej w dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów. W dniu 2 sierpnia 2018 r. weszły w życie zapisy art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Beneficjentem projektu nr RPSW.08.05.01-26-0058/19 jest Świętokrzyskie Centrum Innowacji i Transferu Technologii Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Zgodnie z danymi zawartymi w aplikacji Skaner współnikiem Spółki jest Województwo Świętokrzyskie z wkładem 2 693 udziałami o łącznej wartości 2 693 000 PLN od 12 maja 2016r. Beneficjent rzeczywisty wskazany w aplikacji to:

- p. Andrzej Krzysztof Bętkowski – Marszałek Województwa Świętokrzyskiego dysponujący wraz z innymi członkami zarządu województwa Świętokrzyskiego 90,83% głosów w organie stanowiącym – zgromadzeniu wspólników – większościowego wspólnika spółki;
- p. Tomasz Jamka – Członek Zarządu Województwa Świętokrzyskiego dysponujący wraz z innymi członkami zarządu województwa Świętokrzyskiego 90,83% głosów w organie stanowiącym – zgromadzeniu wspólników – większościowego wspólnika spółki;
- p. Marek Jan Jońca – Wicemarszałek Województwa Świętokrzyskiego dysponujący wraz z innymi członkami zarządu województwa Świętokrzyskiego 90,83% głosów w organie stanowiącym – zgromadzeniu wspólników – większościowego wspólnika spółki;
- p. Marek Paweł Bogusławski - Wicemarszałek Województwa Świętokrzyskiego dysponujący wraz z innymi członkami zarządu województwa Świętokrzyskiego 90,83% głosów w organie stanowiącym – zgromadzeniu wspólników – większościowego wspólnika spółki;
- p. Renata Urszula Janik - - Wicemarszałek Województwa Świętokrzyskiego dysponujący wraz z innymi członkami zarządu województwa Świętokrzyskiego 90,83% głosów w organie stanowiącym – zgromadzeniu wspólników – większościowego wspólnika spółki.

Jednocześnie, Uchwałą Nr 1358/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 listopada 2019r. w sprawie zatwierdzenia Listy ocenionych projektów oraz Listy pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania Oś 8 – Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego, Poddziałanie 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU, Konkurs: RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19 podpisał Wicemarszałek Województwa Świętokrzyskiego (p. Renata Janik). Tym samym Świętokrzyskiemu Centrum Innowacji i Transferu Technologii przyznano dofinansowanie w wysokości 1 345 059,78 PLN.

Uchwałą Nr 1567/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 stycznia 2020r. w sprawie zatwierdzenia Zaktualizowanej Listy ocenionych projektów oraz Listy pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania Oś 8 – Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego, Poddziałanie 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU, Konkurs: RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19 przyjętej przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Nr 1358/19 z dnia 27 listopada 2019 r., podtrzymano wybór do dofinansowania projektu RPSW.08.05.01-26-0058/19. Uchwała została podpisana przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego (p. Andrzej Bętkowski).

Uchwałą Nr 2316/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 1 lipca 2020r. w sprawie zatwierdzenia Zaktualizowanej Listy ocenionych projektów oraz Listy pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania Oś 8 – Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego, Poddziałanie 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU, Konkurs: RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19 przyjętej przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Nr 1358/19 z dnia 27 listopada 2019 r. i zaktualizowanych Uchwałą Nr 1567/20 z dnia 22 stycznia 2020 r., z uwagi na potrzebę zwiększenia wartości dofinansowania dla beneficjenta: Gmina Kielce/Zespół Szkół Elektrycznych w Kielcach (projekt nr RPSW.08.05.01-26-0033/19 pt. AUTOMATYK to Twoja przyszłość) również podtrzymano wybór do dofinansowania projektu RPSW.08.05.01-26-0058/19. Uchwała została podpisana przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego (p. Andrzej Bętkowski).

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ „w ramach naborów konkursowych RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19 i RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 nie była prowadzona kontrola, wynikająca z procedury 6.11.1.2 IW, wersja 11 (zgodnie z punktem 1 tej procedury Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu EFS w ramach nadzoru nad Oddziałem Oceny Projektu może przeprowadzać kontrolę oceny projektów, dokonywaną przez Komisję Oceny Projektów). W związku z powyższym nie zostały wytworzone dokumenty, związane z realizacją tej procedury”.

Jednocześnie należy zauważyć, iż Marszałek oraz Członkowie Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w oświadczeniach majątkowych nie wykazują:

- ✓ posiadania udziałów w spółkach handlowych oraz osiągnięcia z tego tytułu dochodów
- ✓ posiadania akcji w spółkach handlowych oraz osiągnięcia z tego tytułu dochodów
- ✓ prowadzenia działalności gospodarczej oraz osiągnięcia z tego tytułu przychodów i dochodów
- ✓ zarządzania działalnością gospodarczą lub bycia przedstawicielem, pełnomocnikiem takiej działalności oraz osiągnięcia z tego tytułu dochodu
- ✓ bycia członkiem zarządu, członkiem rady nadzorczej, członkiem komisji rewizyjnej w spółkach handlowych oraz osiągnięcia z tego tytułu dochodów
- ✓ bycia członkiem zarządu, członkiem rady nadzorczej, członkiem komisji rewizyjnej w spółdzielniach oraz osiągnięcia z tego tytułu dochodów
- ✓ bycia członkiem zarządu, członkiem rady nadzorczej, członkiem komisji rewizyjnej w fundacjach oraz osiągnięcia z tego tytułu dochodów

Projekty nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0012/19 w ramach naboru RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19

Podczas realizacji ww. naboru projektów w trybie konkursowym w DW EFS obowiązywały w szczególności następujące dokumenty:

- ✓ Rozdział 6.11 Instrukcji Wykonawczej wersji 11,
- ✓ Regulamin pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPOWŚ na lata 2014-2020 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego,
- ✓ Regulamin konkursu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla EFS, Oś priorytetowa 9., Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Poddziałanie 9.2.3, Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych (konkurs nr: RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19), Konkurs z możliwością sfinansowania wkładu własnego z PFRON,
- ✓ Uchwała Nr 840/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17.07.2019r. aktualizująca dokument pn.: "Polityka Zwalczania Nadużyć Finansowych i Przeciwdziałania Zjawiskom Korupcji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020" (wersja 3), stanowiący załącznik do uchwały,
- ✓ Zarządzenie Nr 100/2019 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 lipca 2019r. zmieniające Zarządzenie nr 105/16 z dnia 30 listopada 2016r. w sprawie przyjęcia Regulaminu prac Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz powołania składu Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych.

Projekty RPSW.09.02.03-26-0010/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0012/19 zostały ocenione zgodnie z ww. procedurami, niemniej w dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów. W dniu 2 sierpnia 2018 r. weszły w życie zapisy art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Beneficjentem projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 jest Fundacja [REDAKTOWANE], natomiast partnerami projektu są: Przychodnia [REDAKTOWANE] (na etapie składania wniosku w ramach naboru), Oddział Świętokrzyski PTTK w Kielcach, [REDAKTOWANE] (na etapie realizacji projektu, po zmianie (partnera) wprowadzonej do umowy o dofinansowanie Aneks nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-02 zawartym w dniu 05.01.2021 r.)

Beneficjentem projektu nr RPSW.09.02.03-26-0012/19 jest [REDAKTOWANE]. Oba projekty zostały wybrane do dofinansowania w ramach tego samego naboru, którego jednym z kryteriów dopuszczających było „W ramach jednego konkursu lub jednej rundy, (w przypadku konkursu podzielnego na rundy), Projektodawca: a) składa jako Lider wyłącznie jeden wniosek o dofinansowanie projektu i/lub b) występuje jako Partner wyłącznie w jednym wniosku złożonym w ramach konkursu”

W związku z powyższym ZK poprosił o informację/wyjaśnienia czy i w jaki sposób Instytucja Zarządzająca zapewniła spełnienie kryterium dostępu 4.6.1. Nr 3 - po zmianie partnera w projekcie nr RPSW.09.02.03-00-26-0010/19.

Zgodnie z wyjaśnieniami: „Instytucja nie miała obowiązku zapewnienia spełnienia kryterium dostępu 4.6.1 nr 3 z uwagi na fakt, że zmiana partnera wynikała z wniosku Beneficjenta z 21.07.2020 r., powołującego się na skutki wystąpienia COVID-19, które znacznie utrudniły realizację postanowień umowy. Zgodnie zaś z art. 12 ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1758) w takim przypadku umowa o dofinansowanie może zostać zmieniona na uzasadniony wniosek beneficjenta, nawet w przypadku, gdy zmiany wpływałyby na spełnianie kryteriów wyboru projektu w sposób, który skutkowałby negatywną oceną tego projektu”.

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ „w ramach naborów konkursowych RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19 i RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 nie była prowadzona kontrola, wynikająca z procedury 6.11.1.2 IW, wersja 11 (zgodnie z punktem 1 tej procedury Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu EFS w ramach nadzoru nad Oddziałem Oceny Projektu może przeprowadzać kontrolę oceny projektów, dokonywaną przez Komisję Oceny Projektów). W związku z powyższym nie zostały wytworzone dokumenty, związane z realizacją tej procedury”.

W ramach naboru w karcie oceny merytorycznej projektu w **CZĘŚCI B2. KRYTERIA DOPUSZCZAJĄCE** pkt. 7 została skreślona część dotycząca m.in. kryterium dostępu *Wnioskodawca składa nie więcej niż jeden wniosek o dofinansowanie projektu w ramach konkursu – niezależnie czy jako Beneficjent czy Partner projektu. Wnioskodawca ma możliwość złożenia wyłącznie jednego projektu w ramach konkursu niezależnie czy jako Beneficjent czy Partner projekt. Złożenie przez Wnioskodawcę więcej niż jednego wniosku w konkursie lub wystąpienie w charakterze Partnera, spowoduje odrzucenie przez Instytucję Organizującą Konkurs wszystkich złożonych wniosków, w których dany podmiot występuje. W przypadku wycofania wniosku o dofinansowanie Wnioskodawca ma prawo złożyć kolejny wniosek. Kryterium zostanie zweryfikowane na etapie rejestracji wniosków o dofinansowanie. Ocena spełnienia kryterium polega na przypisaniu mu wartości logicznej TAK/NIE. Niespełnienie kryterium skutkuje odrzuceniem wniosku.* Natomiast obowiązujące w ramach konkursu kryteria dostępu oceniane były łącznie (bez ich wymieniania) w CZĘŚCI D karty oceny merytorycznej, poprzez odwołanie do załącznika nr 3 do SZOOP RPO WŚ NA LATA 2014-2020.

W związku z powyższym, ZK poprosił o wyjaśnienia kto odpowiada za weryfikację w DWEFS czy wnioskodawca złożył tylko jeden wniosek o dofinansowanie w ramach naboru (w przypadku istnienia takiego kryterium dla naboru) oraz jaki sposób ww. weryfikacja jest prowadzona?

Zgodnie z wyjaśnieniami: „W DWEFS za weryfikację ilości złożonych wniosków o dofinansowanie przez wnioskodawców w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 odpowiadał sekretariat Komisji Oceny Projektów. Weryfikacja prowadzona była za pośrednictwem arkusza kalkulacyjnego na podstawie NIP-ów wnioskodawców i partnerów poprzez odnajdowanie tych podwójnie występujących w całym zbiorze NIP-ów z danego konkursu/naboru”.

W związku z powyższym, ZK stwierdził przestrzeganie Regulaminu pracy KOP. Projekty o nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0012/19 mogły dostać dofinansowanie. Projekty na etapie oceny wniosków spełniały kryteria wyboru projektów zatwierdzone przez KM.

Projekt nr RPSW.01.02.00-26-0004/23 w ramach naboru RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23

Podczas realizacji ww. naboru projektów w trybie konkursowym w DW EFS obowiązywały w szczególności następujące dokumenty:

- ✓ Rozdział 6.11.3 Instrukcji Wykonawczej wersji 22,
- ✓ Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 konkursy ogłaszane w oparciu o ustawę z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818.), Regulamin jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23 w ramach Osi Priorytetowej I – Innowacje i nauka Działania 1.2 Badania i rozwój w sektorze świętokrzyskiej przedsiębiorczości, Zakup infrastruktury badawczo-rozwojowej w przedsiębiorstwach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020
- ✓ Zarządzenie Nr 67/23 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 kwietnia 2023 r. zmieniono Zarządzenie w sprawie przyjęcia Regulaminu prac Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz powołania składu Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych,
- ✓ Uchwała NR 5815/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 31 sierpnia 2022 roku zmieniająca Uchwałę nr 1228/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 2 marca 2016 roku w sprawie aktualizacji dokumentu pn. „Polityka Zwalczania Nadużyć Finansowych i Przeciwdziałania Zjawiskom Korupcji w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020”..

Projekt nr RPSW.01.02.00-26-0004/23 został oceniony zgodnie z ww. procedurami, deklaracje osób dokonujących oceny w zakresie istnienia konfliktu interesów zostały zweryfikowane w aplikacji SKANER.

Projekt RPSW.08.02.03-26-0008/20 w ramach naboru RPSW.08.02.03-IZ.00-26-322/20

Zgodnie z Regulaminem konkursu nr RPSW.08.02.03-IZ.00-26-322/20 (uchwała nr 2698/20 z dnia 23.09.2020r.) nabór wniosków trwał od dnia 30.10.2020 r. do dnia 20.11.2020 r.

Regulamin pracy KOP oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPO WŚ na lata 2014 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego został przyjęty uchwałą nr 2544/20 z dnia 19.08.2020 r. Zgodnie z zapisami ww. regulaminu, KOP działa od początku procesu oceny projektów do rozstrzygnięcia konkursu/rundy konkursu. KOP powołana jest do oceny wszystkich projektów, złożonych w ramach ogłoszonych przez IOK konkursów/rund konkursów. Działania związane z oceną merytoryczną projektów oraz analizą kart oceny merytorycznej zostały opisane w częściach IX – XIII regulaminu. Załącznikami do regulaminu są wzory kart oceny merytorycznej, wzory oświadczeń/deklaracji dla pracowników, ekspertów i obserwatorów, wzory protokołów i regulamin prac Zespołu do spraw oceny zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 w ramach KOP.

Uchwałą nr 2856/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28.10.2020 r. przyjęto zaktualizowany skład osobowy KOP, zgodnie z Zarządzeniem nr 38/2020 Zastępcy Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego z dnia 20.10.2020 r. Skład został zaktualizowany o 22 członków oraz pracowników Biura IP ZIT oraz ekspertów.

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, projekt pt. Aktywizacja pracowników ŚCITT, który wpłynął w dniu 23.11.2020r. (data nadania 20.11.2020r. zgodna z regulaminem) spełnia warunki formalne. Karta została wypełniona i podpisana w dniu 24.11.2020r. przez panią S.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzona przez panią A.P-K. – kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 25.11.2020r.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane w dniu 24.11.2020r. przez panią S.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie pracownika o bezstronności zostały podpisane przez panią A. P-K. – kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 23.11.2020r.

Zgodnie z Protokołem przekazania informacji o wynikach weryfikacji warunków formalnych Konkurs: RPSW.08.02.03-IZ.00-26-322/20, w dniu 25.11.2020 r. DWEFS przekazał do Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi w Urzędzie Miasta Kielce, 11 projektów o dofinansowanie, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych. W załączniku na liście projektów, pod pozycją nr 8 wskazano projekt Świętokrzyskiego Centrum Innowacji i Transferu Technologii Sp. z o.o. (ŚCITT) nr RPSW.08.02.03-26-0008/20.

Zgodnie z Kartą Oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT w ramach RPOWŚ 2014-2020 część A, w dniu 10.12.2020r. pierwszy pracownik IP ZIT KOF (pani M.K.) wypełniła i oceniła projekt pozytywnie, przyznając 15 pkt. Karta została podpisana przez Kierownika Biura KOF również z datą 10.12.2020r.

Zgodnie z Kartą Oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT w ramach RPOWŚ 2014-2020 część A, w dniu 07.12.2020r. drugi pracownik IP ZIT KOF (pani A.K-O.) wypełniła i oceniła projekt pozytywnie, przyznając 15 pkt. Karta została podpisana przez Kierownika Biura KOF z datą 16.12.2020r.

Zgodnie z Protokołem przekazania informacji o wynikach oceny projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020, w dniu 18.12.2020r. Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi przekazało informację o wnioskach, które przeszły ocenę m.in. wraz z listą tych wniosków.

Zgodnie z Kartą Oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT w ramach RPOWŚ 2014-2020 część B, pierwszy ekspert (pan A.P.) w dniu 15.12.2020r. przyznał łącznie 83 pkt i zdecydował o skierowaniu projektu do negocjacji. Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności zostało podpisane w dniu 27.11.2020r.

Zgodnie z Kartą Oceny merytorycznej projektu konkursowego dla ZIT w ramach RPOWŚ 2014-2020 część B, drugi ekspert (pani B.M.) w dniu 15.12.2020r. przyznała łącznie 81 pkt i zdecydowała o skierowaniu projektu do negocjacji. Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności zostało podpisane w dniu 30.11.2020r.

W stanowisku negocjacyjnym przygotowanym w dniu 15.12.2020r. na podstawie Kart Oceny Merytorycznej dwóch ekspertów oceniających wniosek, wskazano proponowaną kwotę dofinansowania. Dokument został przygotowany i podpisany przez Sekretarza oraz Przewodniczącego KOP. Po przeprowadzeniu negocjacji została sporządzona lista ocenionych projektów, na której uwzględniono wszystkie oceniane projekty.

Zgodnie z Protokołem przekazania listy ocenionych projektów oraz listy pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania dla ww. konkursu, w dniu 15.01.2021r. Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi przekazało zatwierdzone przez Prezydenta Miasta Kielce ww. listy.

W dniu 19.01.2021r., w odniesieniu do projektu RPSW.08.02.03-26-0008/20 podpisano protokół zgodności projektu w zakresie spełniania warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP, w którym wskazano, że po zweryfikowaniu poprawionego projektu, jest on zgodny z protokołem negocjacji, m.in. w zakresie budżetu projektu. Protokół podpisany przez dwie osoby (pani M.K i pan M.D), którzy podpisali deklarację poufności w dniu 25.11.2020r. oraz oświadczenie pracownika o bezstronności w dniu 11.01.2021r.

W dniu 19.01.2021r. DW EFS przekazał informację o projektach do dofinansowania, które przeszły ocenę merytoryczną w części A i B, celem sporządzenia list na Zarząd. W dniu 20.01.2021r. protokołem przekazano zaktualizowaną ww. listę.

Uchwałą nr 3254/21 z dnia 20.01.2021r. zatwierdzono listę ocenionych projektów z wyróżnieniem 7 projektów wybranych do dofinansowania. Na zatwierdzonej liście projekt ŚCITT znajduje się na 5 pozycji.

Uchwałą nr 3284/21 z dnia 27.01.2021r. zatwierdzono zaktualizowaną listę ocenionych projektów z wyróżnieniem tych samych 7 projektów wybranych do dofinansowania. Na zatwierdzonej liście projekt ŚCITT znajduje się na 5 pozycji. Zmieniła się kwota dofinansowania dla dwóch wybranych projektów, w tym dla wylosowanego projektu ŚCITT. Ostatecznie wnioskowane dofinansowanie, zgodnie z zał. nr 2 do ww. uchwały, wynosi 428 138,75 zł.

Protokół z prac KOP nr konkursu RPSW.08.02.03-IZ.00-26-322/20

W Protokole wskazano opis przebiegu poszczególnych faz oceny projektu, w tym oceny merytorycznej. W pracach KOP uczestniczyli jej członkowie – pracownicy DWEFS (wszyscy podpisali deklaracje poufności) oraz eksperci, którzy podpisali stosowne oświadczenia eksperta o poufności, w tym dla wylosowanego projektu pani B.M. (30.11.2020r.) i pan A.P. (27.11.2020r.). Oświadczenie eksperta o bezstronności dla ww. konkursu zostały podpisane odpowiednio w tych samych datach tj. 30.11.2020r. i 27.11.2020r.

W Protokole uwzględniono informacje otrzymywane z Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Urzędu Miasta w Kielcach w zakresie oceny projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 dla osi 8. Wskazano, że ocena dotyczyła 11 wniosków (7 ocenionych pozytywnie, 4 negatywnie). W dołączonej do protokołu liście ocenionych projektów, projekt ŚCITT znalazł się na 6 miejscu, z informacją o pozytywnej ocenie i skierowaniu do kolejnego etapu oceny merytorycznej. Protokół został sporządzony w dniu 18.12.2020r. przez Sekretarza Zespołu, podpisany przez Przewodniczącego Zespołu i zatwierdzony przez Prezydenta Miasta.

W wyniku podjętych działań 7 projektów zostało ocenionych pozytywnie i skierowanych do II etapu oceny merytorycznej, 4 projekty oceniono negatywnie. Ww. 7 projektów ponownie zostało ocenionych pozytywnie i skierowane do III etapu oceny merytorycznej. W ramach dostępnej alokacji do negocjacji skierowano 2 projekty, które pozytywnie przeszły ten etap.

W protokole z prac KOP dla ww. konkursu uwzględniono działania podejmowane na poszczególnych jego etapach. Protokół został sporządzony w dniu 4.02.2020r. i podpisany przez 3 osoby, w tym Przewodniczącego KOP.

Podejmowane działania były zgodne z regulaminem konkursu i regulaminem pracy KOP. Dokumenty były publikowane na stronach internetowych w wyznaczonych terminach.

Projekt nr RPSW.08.02.03-26-0008/20 został oceniony zgodnie z procedurami, niemniej w dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów. W dniu 2 sierpnia 2018 r. weszły w życie zapisy art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Projekty RPSW.08.03.03-26-0050/19 oraz RPSW.08.03.03-26-0051/19 w ramach naboru RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19

Zgodnie z Regulaminem konkursu nr **RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19** (uchwała nr 1225/19 z dnia 30.10.2019r.) nabór wniosków trwał od dnia 09.12.2019 r. do dnia 10.01.2020r.

Zaktualizowany Regulamin pracy KOP oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPO WŚ na lata 2014 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego został przyjęty uchwałą nr 1203/19 z dnia 23.10.2019 r. Zgodnie z zapisami ww. regulaminu, KOP działa od początku procesu oceny projektów do rozstrzygnięcia konkursu/rundy konkursu. KOP powołana jest do oceny wszystkich projektów, złożonych w ramach ogłoszonych przez IOK konkursów/rund konkursów. Działania związane z oceną merytoryczną projektów oraz analizą kart oceny merytorycznej zostały opisane w częściach IX – XIII regulaminu. Załącznikami do regulaminu są wzory kart oceny merytorycznej, wzory oświadczeń/deklaracji dla pracowników, ekspertów i obserwatorów, wzory protokołów i regulamin prac Zespołu do spraw oceny zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 w ramach KOP.

Uchwałą nr 1050/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13.09.2019 r. przyjęto zaktualizowany skład osobowy KOP, zgodnie z Zarządzeniem nr 33/2019 Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego z dnia 06.09.2019 r. w skład KOP weszło 20 członków - pracowników DWEFS.

W związku ze wskazaniem w Regulaminie ww. konkursu, w ramach ogólnych kryteriów wyboru projektów – kryteria dopuszczające, że „w ramach jednego konkursu lub jednej rundy, (w przypadku konkursu podzielonego na rundy), Projektodawca: a) składa jako Lider wyłącznie jeden wniosek o dofinansowanie projektu i/lub b) występuje jako Partner wyłącznie w jednym wniosku złożonym w ramach konkursu.” ZK zwrócił się z prośbą o listę wszystkich wniosków o dofinansowanie złożonych m.in. w ramach naboru RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19.

Po analizie listy wszystkich wniosków (tabela poniżej) ZK zidentyfikował, że w dwóch przypadkach złożone zostały wnioski przez beneficjanta o tym samym nr NIP (lp. 8 i 9), oraz w kolejnych dwóch przypadkach beneficjent był partnerem w projekcie, mimo, że sam również składał wniosek w ramach ww. konkursu (lp. 50 i 51).

Lp	nr konkursu	Nazwa beneficjenta	Data wpływu wersji papierowej	Nr kancel.	NIP	Adres	Partner	NIP	Adres
8	8.3.3-275/19	GINA MAŁOGOSZCZ/ ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁ- CĄCYCH W MAŁOGOSZCZU	09.01.2020	987	6562218144	ul. Jaszowskiego 3A 28-366 Małogoszcz			
9	8.3.3-275/19	GINA MAŁOGOSZCZ	09.01.2020	988	6562218144	ul. Jaszowskiego 3A 28-366 Małogoszcz			
50	8.3.3-275/19	ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ I PRZEDSZKOLA IM. JANA PAWŁA II W SAMSONOWIE	10.01.2020	1058	9591805839	Samsonów 24 26-050 Samsonów	ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM INNOWACJI I TRANSFERU TECHNOLOGII SP. Z O.O.	6572440128	ul. Studencka 1 25-401 Kielce
51	8.3.3-275/19	ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM INNOWACJI I TRANSFERU TECHNOLOGII SP. Z O.O.	10.01.2020	4059	6572440128	ul. Studencka 1 25-401 Kielce	ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 2 I PRZEDSZKOLA W ZAGNAŃSKU	9591805851	ul. Turystyczna 59 26-050 Zagnańsk

ZK zwrócił się z prośbą o wyjaśnienia kto odpowiada za weryfikację w DWEFS czy wnioskodawca złożył tylko jeden wniosek o dofinansowanie w ramach naboru (w przypadku istnienia takiego kryterium dla naboru) i w jaki sposób ww. weryfikacja jest prowadzona?, i otrzymał następującą odpowiedź:

W DWEFS za weryfikację ilości złożonych wniosków o dofinansowanie przez wnioskodawców w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 odpowiadał sekretariat Komisji Oceny Projektów. Weryfikacja prowadzona była za pośrednictwem arkusza kalkulacyjnego na podstawie NIP-ów wnioskodawców i partnerów poprzez odnajdowanie tych podwójnie występujących w całym zbiorze NIP-ów z danego konkursu/naboru.

W przypadku projektów pod poz. 8 i 9, projekty zostały wymienione w Załączniku Nr 1 do Uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 2314/20 z dnia 1 lipca 2020 r. i oznakowane jako „Brak spełnienia kryteriów dopuszczających, horyzontalnych i/lub dostępu powoduje automatyczne odrzucenie projektu składanego w trybie konkursowym”.

W odniesieniu do projektów wymienionych pod lp. 50 i 51, ZK stwierdził naruszenie kryteriów dostępu w ww. naborze. Zgodnie z regulaminem w definicji kryterium wskazano m.in. „Występowanie w ramach konkursu lub jednej rundy w charakterze Projektodawcy/Lidera i/lub Partnera w większej ilości wniosków

powoduje odrzucenie przez Instytucję Organizującą Konkurs wszystkich złożonych w odpowiedzi na konkurs/ w ramach jednej rundy wniosków, w których ten podmiot występuje”. W opisie znaczenia wskazano „Ocena spełnienia kryterium polega na przypisaniu mu wartości logicznej TAK/NIE. Spełnienie kryterium jest konieczne do przyznania dofinansowania i skierowania projektu do II etapu oceny merytorycznej. Projekty niespełniające kryterium są odrzucane na I etapie oceny merytorycznej.”

Powyższe projekty znalazły się na liście projektów, które pozytywnie przeszły weryfikację warunków formalnych, a dalszym postępowaniu wybrano je do dofinansowania i podpisano umowy.

Projekt RPSW.08.03.03-26-0050/19

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, projekt pt. Rozwój nowoczesnego nauczania ogólnego w Zespole Szkoły Podstawowej i Przedszkola im. Jana Pawła II w Samsonowie poprzez rozwój kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli oraz zakup wyposażenia TIK (wnioskodawca- Gmina Zagnańsk/Zespół Zespołu Szkoły Podstawowej i Przedszkola im. Jana Pawła II w Samsonowie), który wpłynął w dniu 10.01.2020r. zawierał oczywiste pomyłki we wniosku i został przekazany do uzupełnienia. Karta została wypełniona i podpisana w dniu 22.01.2020r. przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzona przez panią A. P-W. – kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 23.01.2020r.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane w dniu 22.01.2020r. przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie pracownika o bezstronności zostały podpisane przez panią A.P-W. – kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 15.01.2020r.

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, uzupełniony ww. projekt wpłynął w dniu 29.01.2020r. Projekt spełniał warunki formalne i w dniu 31.01.2020r. został zweryfikowany i podpisany przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzony przez panią A.P-W.– kierownika Oddziału Oceny Projektów.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane ponownie w dniu 31.01.2020r. przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Zgodnie z Kartą Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 projekt uzyskał 98 pkt za kryteria merytoryczne i 40 pkt za kryteria premiujące, łącznie 138. Podpisana 24.02.2020r. przez eksperta – pana A.P.

Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności zostało podpisane w dniu 04.02.2020r.

Zgodnie z Kartą Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 projekt uzyskał 95 pkt za kryteria merytoryczne i 40 pkt za kryteria premiujące, łącznie 135. Podpisana 21.02.2020r. przez eksperta panią H.K-S.

Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności zostało podpisane w dniu 04.02.2020r.

W Karcie Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, Pytanie nr 9 Czy w ramach jednego konkursu lub jednej rundy, (w przypadku konkursu podzielonego na rundy), Projektodawca: a) składa jako Lider wyłącznie jeden wniosek o dofinansowanie projektu i/lub b) występuje jako Partner wyłącznie w jednym wniosku złożonym w ramach konkursu? Wskazano TAK

W stanowisku negocjacyjnym przygotowanym w dniu 24.02.2020r. na podstawie Kart Oceny Merytorycznej dwóch ekspertów oceniających wnioski, wskazano proponowaną kwotę dofinansowania. Dokument został przygotowany i podpisany przez Sekretarza oraz Przewodniczącego KOP.

W dniu 15.05.2021r., w odniesieniu do projektu RPSW.08.03.03-26-0050/19 podpisano protokół zgodności projektu w zakresie spełniania warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP. Po zweryfikowaniu poprawionego projektu, złożonego w dniu 14.05.2020r., stwierdzono, iż jest zgodny z ustaleniami oceniających lub Przewodniczącego KOP w zakresie

warunków dotyczących budżetu i zakresu merytorycznego, w tym spełniania kryteriów (ogółem średnia liczba pkt 136,5). Podpisany przez 2 osoby weryfikujące (pani M.S. i pan M.Dz.), które podpisały Oświadczenia pracownika o bezstronności w dniu 06.05.2020r.

W dniu 15.05.2021r., w odniesieniu do projektu RPSW.08.03.03-26-0050/19 podpisano protokół spełniania kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji, w którym stwierdzono, że poprawiony projekt spełnia kryterium wyboru projektów w powyższym zakresie.

Projekt RPSW.08.03.03-26-0051/19

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, projekt pt. „Rozwój nowoczesnego nauczania ogólnego w Zespole Szkoły Podstawowej nr 2 i Przedszkola w Zagnańsku poprzez rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli oraz zakup wyposażenia TIK” (wnioskodawca ŚCITT), który wpłynął w dniu 10.01.2020r. zawiera oczywiste pomyłki we wniosku i został przekazany do uzupełnienia. Karta została wypełniona i podpisana w dniu 22.01.2020r. przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzona przez panią A.P-W.– kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 23.01.2020r.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane w dniu 22.01.2020r. przez panią B.K.– pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie pracownika o bezstronności zostały podpisane przez panią A.P-W.– kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 15.01.2020r.

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, uzupełniony ww. projekt wpłynął w dniu 29.01.2020r. Projekt spełniał warunki formalne i w dniu 31.01.2020r. został zweryfikowany i podpisany przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzony przez panią A.P-W.– kierownika Oddziału Oceny Projektów.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane ponownie w dniu 31.01.2020r. przez panią B.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Zgodnie z Kartą Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 weryfikowaną przez eksperta projekt uzyskał 98 pkt za kryteria merytoryczne i 30 pkt za kryteria premiujące, łącznie 128. Podpisana 24.02.2020r. przez pana A.P.

Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności podpisane w dniu 04.02.2020r.

Zgodnie z Kartą Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 weryfikowaną przez drugiego eksperta projekt uzyskał 93 pkt za kryteria merytoryczne i 30 pkt za kryteria premiujące, łącznie 123. Podpisana 25.02.2020r. przez panią B.M.

Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności podpisane w dniu 04.02.2020r.

W Karcie Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, Pytanie nr 9 Czy w ramach jednego konkursu lub jednej rundy, (w przypadku konkursu podzielonego na rundy), Projektodawca: a) składa jako Lider wyłącznie jeden wniosek o dofinansowanie projektu i/lub b) występuje jako Partner wyłącznie w jednym wniosku złożonym w ramach konkursu? Wskazano TAK – w obydwu kartach wypełnianych przez ekspertów.

W stanowisku negocjacyjnym przygotowanym w dniu 25.02.2020r. na podstawie Kart Oceny Merytorycznej dwóch ekspertów oceniających wnioski, wskazano proponowaną kwotę dofinansowania. Dokument został przygotowany i podpisany przez Sekretarza oraz Przewodniczącego KOP.

W dniu 15.05.2021r., w odniesieniu do projektu RPSW.08.03.03-26-0051/19 podpisano protokół zgodności projektu w zakresie spełniania warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP. Po zweryfikowaniu poprawionego projektu, złożonego w dniu 14.05.2020r., stwierdzono, iż jest zgodny z ustaleniami oceniających lub Przewodniczącego KOP w zakresie warunków dotyczących budżetu i zakresu merytorycznego, w tym spełniania kryteriów (ogółem średnia

liczba pkt 125,5). Podpisany przez 2 osoby weryfikujące (pani M.S. i pan M.Dz.), którzy podpisali Oświadczenia pracownika o bezstronności 06.05.2020r.

W dniu 15.05.2021r., w odniesieniu do projektu RPSW.08.03.03-26-0051/19 podpisano protokół spełniania kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji, w którym stwierdzono, że poprawiony projekt spełnia kryterium wyboru projektów w powyższym zakresie.

Protokół z prac KOP nr konkursu RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19

W Protokole wskazano opis przebiegu poszczególnych faz oceny projektu, w tym oceny merytorycznej. W pracach KOP uczestniczyli jej członkowie – pracownicy DWEFS (wszyscy podpisali deklaracje poufności) oraz eksperci, którzy podpisali stosowne oświadczenia eksperta o poufności, w tym dla wylosowanego projektu pani B.M. (30.11.2020r.) i pan A.P. (27.11.2020r.). Oświadczenie eksperta o bezstronności dla ww. konkursu zostały podpisane odpowiednio w tych samych datach tj. 30.11.2020r. i 27.11.2020r.

W Protokole wskazano, że ocena dotyczyła 84 wniosków, z czego 81 oceniono pozytywnie, a 3 negatywnie. W ramach oceny merytorycznej I etapu pozytywnie oceniono 57 wniosków, a w wyniku etapu II pozytywna ocenę uzyskało 48 projektów, a następnie sporządzono listę ocenionych projektów.

Zgodnie z uchwałą nr 2266/20 z dnia 24 czerwca 2020r (Załącznik Nr 2 do Uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego) ww. projekty RPSW.08.03.03-26-0050/19 oraz RPSW.08.03.03-26-0051/19 znalazły się na Liście pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania.

Projekty nr RPSW.08.03.03-26-0050/19 oraz RPSW.08.03.03-26-0051/19 zostały ocenione zgodnie z procedurami, niemniej w dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów. W dniu 2 sierpnia 2018 r. weszły w życie zapisy art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Projekt RPSW.08.05.01-26-0031/20 w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20

Zgodnie z Regulaminem konkursu nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20 (uchwała nr 12575/20 z dnia 26.08.2020r.) nabór wniosków trwał od dnia 28.09.2020 r. do dnia 23.10.2020r.

Zaktualizowany Regulamin pracy KOP oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPO WŚ na lata 2014 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego został przyjęty uchwałą nr 2544/20 z dnia 19.08.2020 r. Zgodnie z zapisami ww. regulaminu, KOP działa od początku procesu oceny projektów do rozstrzygnięcia konkursu/rundy konkursu. KOP powołana jest do oceny wszystkich projektów, złożonych w ramach ogłoszonych przez IOK konkursów/rund konkursów. Działania związane z oceną merytoryczną projektów oraz analizą kart oceny merytorycznej zostały opisane w częściach IX – XIII regulaminu. Załącznikami do regulaminu są wzory kart oceny merytorycznej, wzory oświadczeń/deklaracji dla pracowników, ekspertów i obserwatorów, wzory protokołów i regulamin prac Zespołu do spraw oceny zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF na lata 2014-2020 w ramach KOP.

Uchwałą nr 2545/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 19.08.2020 r. przyjęto zaktualizowany skład osobowy KOP, zgodnie z Zarządzeniem nr 35/2020 Zastępcy Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego z dnia 12.08.2020 r. skład został zaktualizowany o 21 pracowników DWEFS oraz pracowników Biura IP ZIT oraz ekspertów.

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, projekt pt. Uczymy nowoczesnie w ZSTM (wnioskodawca - Świętokrzyskie Centrum Innowacji i Transferu Technologii), który wpłynął w dniu 26.10.2020r. zawierał oczywiste pomyłki we wniosku i został przekazany do uzupełnienia. Karta została wypełniona i podpisana w dniu 27.10.2020r. przez panią S.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzona przez panią A. P-W. – kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 27.10.2020r.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane w dniu 27.10.2020r. przez panią S.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Zgodnie z Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego na lata 2014-2020, uzupełniony ww. projekt wpłynął w dniu 04.11.2020r. Projekt spełniał warunki formalne i w dniu 04.11.2020r. został zweryfikowany i podpisany przez panią S.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów i zatwierdzony przez panią A.P.-W. – kierownika Oddziału Oceny Projektów.

Deklaracja poufności oraz Oświadczenie o bezstronności są integralną częścią ww. karty weryfikacji i zostały podpisane ponownie w dniu 04.11.2020r. przez panią S.K. – pracownika Oddziału Oceny Projektów.

Zgodnie z Kartą Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 projekt uzyskał 83 pkt za kryteria merytoryczne i 20 pkt za kryteria premiujące, łącznie 103. Podpisana 24.11.2020r. przez eksperta – pana A.P.

Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności zostało podpisane w dniu 06.11.2020r.

Zgodnie z Kartą Oceny Merytorycznej Projektu Konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 wypełniona przez drugiego eksperta projekt uzyskał 77 pkt za kryteria merytoryczne i 20 pkt za kryteria premiujące, łącznie 97. Podpisana 24.11.2020r. przez pana M.Sz.

Oświadczenie ww. eksperta o bezstronności zostało podpisane w dniu 05.11.2020r.

W stanowisku negocjacyjnym przygotowanym w dniu 25.11.2020r. na podstawie Kart Oceny Merytorycznej dwóch ekspertów oceniających wnioski, wskazano m.in. kwestionowane pozycje wydatków jako niekwalifikowalne oraz proponowaną kwotę dofinansowania. Dokument został przygotowany i podpisany przez Sekretarza oraz Przewodniczącego KOP.

W dniu 07.12.2020r., w odniesieniu do projektu RPSW.08.05.01-26-0031/20 podpisano protokół zgodności projektu w zakresie spełniania warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP. Po zweryfikowaniu poprawionego projektu, złożonego w dniu 04.12.2020r., stwierdzono, iż jest zgodny z ustaleniami oceniających lub Przewodniczącego KOP. Podpisany przez 2 osoby weryfikujące (pani M.S. i pan M.Dz.), które podpisały Oświadczenia pracownika o bezstronności w dniu 02.12.2020r.

Zgodnie z uchwałą nr 3094/20 z dnia 9 grudnia 2020r (Załącznik Nr 2 do Uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego) ww. projekt znalazł się na Liście pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania.

Projekt nr RPSW.08.05.01-26-0031/20 został oceniony zgodnie z ww. procedurami, niemniej w dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów. W dniu 2 sierpnia 2018 r. weszły w życie zapisy art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Aktualne procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych oraz ich realizacja

W obecnie obowiązujących procedurach, Rozdział 7.6 IW określa środki zapobiegające występowaniu nadużyć finansowych w IZ RPO WŚ.

Rozdział 7.6.1 poświęcony jest środkom zapobiegającym wystąpieniu konfliktu interesów. IZ RPO WŚ ustanowiła system zarządzania i kontroli RPOWŚ 2014-2020 w sposób zapewniający skuteczne zapobieganie oraz reagowanie na ryzyko wystąpienia konfliktu interesów realizowane jest m.in. poprzez działania:

- składanie przez wszystkie osoby zaangażowane w realizację RPO WŚ 2014-2020 ogólnych oświadczeń o bezstronności w oparciu o wzór stanowiący Załącznik nr IR.2 do IW. Oświadczenie to składane jest w terminie 14 dni od dnia zatrudnienia lub rozpoczęcia wykonywania czynności związanych z realizacją Programu i przechowywane jest w aktach osobowych pracowników.
- Członkowie Zarządu Województwa składają ww. oświadczenia o bezstronności raz w roku.
- zobowiązanie pracowników do poinformowania przełożonego w formie pisemnej o wszelkich okolicznościach mogących stanowić konflikt interesów.
- informowanie o konsekwencjach złożenia fałszywego oświadczenia lub nieujawnienia konfliktu interesów.
- weryfikację oświadczeń o bezstronności oraz okoliczności mogących stanowić konflikt interesów.
- obowiązek zapewnienia pisemnej dokumentacji na każdym etapie prowadzonych czynności dot. konfliktu interesów.

Szczegółowe zasady realizacji ww. czynności uregulowane zostały w dokumencie pn. *Procedury przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów w IZ RPOWŚ 2014-2020*, które stanowią załącznik nr IR.1 do Instrukcji Wykonawczej IZ RPOWŚ. Stanowią one szczegółową regulację do *Polityki zwalczania nadużyć finansowych i przeciwdziałania zjawiskom korupcji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020* oraz *Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*. Dokument ten stanowi usystematyzowanie obowiązujących w IZ RPOWŚ zasad mających na celu minimalizowanie ryzyka wystąpienia konfliktu interesów, które wynikają z Kodeksu etyki, Wytycznych ds. konfliktu interesów i Instrukcji Wykonawczej.

Określono w nim m.in. naruszenia związane z realizacją RPOWŚ noszące znamiona konfliktu interesów:

- ✓ odmowa przyznania beneficjentowi praw lub korzyści, do których jest on uprawniony,
- ✓ przyznanie sobie lub innym nieuzasadnionych bezpośrednich lub pośrednich korzyści,
- ✓ wykonanie czynności niewłaściwej lub stanowiącej nadużycie lub zaniechanie wykonania czynności, które są nakazane,
- ✓ obustronne naruszenie przepisów prawa oraz standardów właściwej współpracy pomiędzy zamawiającym a wykonawcą poprzez przedwczesną wypłatę wynagrodzenia przez zamawiającego oraz dostarczenia przez wykonawcę wadliwego dzieła,
- ✓ sytuacja, w której pomiędzy przedsiębiorcami pełniącymi funkcje jednostki nadzorującej (i dokonującej odbioru prac) oraz jednostki wykonującej prace w ramach danego projektu zachodzą powiązania o charakterze rodzinnym, gospodarczym, organizacyjnym i kapitałowym.

Oznakami możliwego konfliktu interesów mogą być zdarzenia nietypowe, odbiegające od zwykłego działania, które wymagają podjęcia stosownych kroków. Oznaki te nie przesądzają, że konflikt interesów wystąpił, lecz wskazują, iż sytuacje należy skontrolować i monitorować.

W Procedurze wskazano, iż Komisja Europejska w Wytycznych ds. konfliktu interesów przedstawiła następujące czynniki ryzyka, które powinny wzbudzić czujność pracowników i kierownictwa:

1. brak oświadczenia o braku konfliktu interesów w przypadku, gdy jest ono obowiązkowe lub wymagane;
2. pracownik instytucji zamawiającej, bezpośrednio przed podjęciem w niej pracy, pracował dla przedsiębiorstwa, które może złożyć ofertę w procedurze przetargowej przygotowywanej przez tego pracownika;
3. członek najbliższej rodziny pracownika instytucji zamawiającej pracuje dla przedsiębiorstwa, które może złożyć ofertę w procedurze przetargowej;
4. zmiana warunków umowy podpisanej między beneficjentem a wykonawcą;
5. relacje/znajomości między beneficjentem a personelem organu uczestniczącego w wykonaniu budżetu lub między beneficjentem końcowym a wykonawcami;
6. beneficjent i proponowany podwykonawca mają wspólne pomieszczenia biurowe/lokal/adres albo występuje podobieństwo nazw przedsiębiorstw wskazujące na wzajemną zależność ekonomiczną;

7. członkowie komisji oceniającej nie mają niezbędnej wiedzy technicznej, aby ocenić złożone oferty i są kierowani przez jedną osobę.

IZ RPO WŚ określiła następujące mechanizmy przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów:

1. System rekrutacji pracowników: procedury naboru pracowników reguluje **Zarządzenie Nr 58/2021 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w sprawie wprowadzenia Regulaminu naboru kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze**, w tym na kierownicze stanowiska urzędnicze, w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach. Wprowadzenie do procesu naboru wątków natury etycznej odbywa się poprzez ujęcie znajomości zagadnienia konfliktu interesów w opisie stanowiska, wymagań do podjęcia pracy, a także w ramach części pisemnej lub podczas rozmowy kwalifikacyjnej z kandydatem.
2. Analiza ryzyka: w Departamentach odpowiedzialnych za realizację poszczególnych obszarów związanych z RPOWŚ 2014-2020, przeprowadzana jest identyfikacja ryzyka, w ramach której analizie poddawane są poszczególne procesy oraz funkcjonujące jak i możliwe do zastosowania mechanizmy kontrolne. IZ RPOWŚ za pośrednictwem **Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych** odpowiada za przeprowadzenie okresowej analizy ryzyk wystąpienia nadużyć finansowych oraz regularny ich przegląd, a także tworzenie skutecznej strategii zwalczania nadużyć finansowych i jej aktualizacji.
3. **Właściwy podział zadań**: dyrektorzy i kierownicy, dokonując wewnętrznego podziału zadań i kompetencji, uwzględniają ryzyko konfliktu interesów, ustanawiają strukturę organizacyjną zapewniającą właściwą rozdzielność kluczowych funkcji oraz stosują właściwy system zastępstw. Zadania są przydzielane w taki sposób, aby unikać ryzyka konfliktu interesów.
4. Zasada „**dwóch par oczu**”: w ramach realizowanych czynności, tu, gdzie jest to zasadne i możliwe, stosuje się zasadę „dwóch par oczu”, co oznacza wykonywanie określonych czynności przez co najmniej dwie osoby.
5. **Oświadczenie o bezstronności**: w celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia konfliktu interesów IZ RPO WŚ wprowadziła obowiązek składania przez wszystkie osoby zaangażowane w realizację Programu, w tym przez Członków Zarządu, Dyrektorów Departamentów oraz pracowników oświadczeń o bezstronności. Oświadczenie to ma charakter ogólny i stanowi Załącznik IR.2 do IW.
6. Osoby zaangażowane w wykonywanie czynności w ramach poszczególnych procesów wdrażania Programu, np. ocena wniosków o dofinansowanie czy kontrole projektów, zobowiązane są do podpisywania dodatkowych oświadczeń o bezstronności w stosunku do poszczególnych procesów. W przypadku zmiany okoliczności wpływających na wcześniej złożone oświadczenie pracownik jest zobowiązany do powstrzymania się od podejmowania jakichkolwiek działań w sprawie oraz niezwłocznego poinformowania bezpośredniego przełożonego w formie pisemnej o zmianie okoliczności w kontekście możliwości wystąpienia konfliktu interesów.
7. W przypadku działań/obszarów, gdzie ryzyko wystąpienia konfliktu interesów jest nieznaczone np. z powodu braku powiązań z konkretnym beneficjentem, lub które nie zostały określone w niniejszym dokumencie pracownika obowiązuje oświadczenie ogólne.
8. Podnoszenie świadomości: budowanie świadomości etycznej pracowników w kwestiach dot. zapobiegania nieprawidłowościom, korupcji i nadużyciom finansowym realizowane jest dzięki przeprowadzaniu **cyklicznych szkoleń**. Pracownicy IZ korzystają także z dostępnych materiałów organów powołanych do walki z korupcją, np. opracowań, poradników i platformy e-learningowej przygotowanych przez Centralne Biuro Antykorupcyjne, oraz dostępnych na stronie www.antykorupcja.gov.pl.
9. Promowanie postaw etycznych: wszyscy pracownicy Urzędu zobowiązani są do zapoznania się z treścią **Kodeksu etyki** i ścisłego przestrzegania jego postanowień, co potwierdzają na piśmie. Zobowiązanie przestrzegania zasad wynikających z Kodeksu etyki zawarte jest również w szczegółowym **zakresie czynności pracownika**. Przestrzeganie regulaminu pracy i obowiązujących zasad etyki jest przedmiotem systematycznej oceny dokonywanej przez przełożonego w ramach okresowej oceny pracowników.

Zgodnie z zapisami Rozdziału 9 Procedury, wszyscy pracownicy, w tym kierownicy oraz dyrekcja Departamentów, w przypadku powzięcia informacji o ubieganiu się o dofinansowanie przez członków ich rodzin oraz podmioty powiązane z nimi osobowo lub kapitałowo, lub w przypadku ubiegania się o dofinansowanie przez nich samych, przekazują stosowną informację w formie pisemnej bezpośredniemu przełożonemu.

Pierwszy poziom weryfikacji oświadczeń dotyczy czynności podejmowanych w ramach pracy danego Departamentu (pierwszy poziom weryfikacji w ramach kontroli zarządczej) w odniesieniu do

poszczególnych obszarów realizacji Programu. W Procedurze określone zostały zasady postępowania w sytuacji zmiany okoliczności złożonego pierwotnie oświadczenia lub wystąpienia innych okoliczności mogących stanowić konflikt interesów.

Weryfikacja oświadczeń o bezstronności składanych przez pracowników IZ RPO WŚ 2014-2020 na drugim poziomie w obszarach realizacji Programu jest realizowana przez WSOD, zgodnie z zasadami i metodyką uwzględniającą specyfikę danego obszaru. Metodyka weryfikacji w/w oświadczeń opracowywana jest przez **WSOD** w oparciu o wyniki z okresowej analizy ryzyka wystąpienia konfliktu interesów, przeprowadzanej przez IZ RPO WŚ za pośrednictwem Zespołu ds. nieprawidłowości. Przy jej opracowywaniu brane są pod uwagę okoliczności takie jak prawdopodobieństwo i istotność wystąpienia ryzyka konfliktu interesów w danym procesie. **Metodyka podlega cyklicznemu przeglądowi i w uzasadnionych przypadkach może zostać zaktualizowana.**

Na drugim poziomie weryfikacji podlegają oświadczenia złożone przez pracowników IZ RPO WŚ w ramach procesów tj.:

- ✓ Wybór projektów do dofinansowania – IR, DW EFS.
- ✓ Identyfikacja i ocena projektów pozakonkursowych – IR, DW EFS.
- ✓ Rozpatrywanie protestów od wyników oceny wniosków o dofinansowanie – KC.
- ✓ Podpisywanie umów i ustanawianie zabezpieczeń prawidłowej realizacji umów o dofinansowanie – IR.
- ✓ Proces realizacji projektu, w tym wprowadzanie zmian w umowie – IR, DW EFS.
- ✓ Weryfikacja wniosków o płatność – IR, DW EFS.
- ✓ Prowadzenie kontroli projektów – KC.
- ✓ Rozpatrywanie decyzji o zwrocie środków – IR, DW EFS.
- ✓ Proces zamówień publicznych w ramach pomocy technicznej – OK, IR, DW EFS.

Powyższa weryfikacja ma na celu potwierdzenie prawdziwości oświadczeń o braku konfliktu interesów, podpisanych przez pracowników IZ RPO WŚ 2014-2020, zaangażowanych w w/w procesy i identyfikację ewentualnych fałszywych oświadczeń.

Weryfikacja oświadczeń o bezstronności złożonych przez pracowników IZ RPO WŚ, przeprowadzana jest przez WSOD za dany kwartał w terminie do końca kolejnego kwartału. W uzasadnionych przypadkach związanych z okolicznościami faktycznymi uniemożliwiającymi lub znacznie utrudniającymi weryfikację, termin może ulec stosownemu wydłużeniu.

Do weryfikacji oświadczeń o bezstronności złożonych przez pracowników IZ RPO WŚ przyjęto dobór losowy wielostopniowy. W pierwszej kolejności przeprowadzane jest losowanie projektów z przekazanego do WSOD, przez Oddział Sprawozdawczości i Ewaluacji w Departamencie Inwestycji i Rozwoju, Wykazu projektów, w ramach których został w danym kwartale zatwierdzony wniosek o płatność końcową (zwany dalej: Wykazem projektów). Z tak wylosowanego zbioru WSOD losuje oświadczenia o bezstronności złożone przez pracowników IZ RPO WŚ, które będą poddane weryfikacji w danym okresie.

Populację podlegającą w pierwszej kolejności analizie stanowi zbiór projektów, w ramach których został w danym kwartale zatwierdzony wniosek o płatność końcową w ramach wszystkich działań, za które odpowiedzialne są Departamenty uczestniczące w realizacji Programu, wygenerowany z systemu ORACLE, zaimportowany do arkusza Microsoft Office Excel.

Wykaz projektów po poddaniu analizie zawartych w nim danych przez Oddział Sprawozdawczości i Ewaluacji w Departamencie Inwestycji i Rozwoju jest przekazywany w terminie do 3 dni roboczych od zakończenia danego kwartału na adres e-mail WSOD: weryfikacja@sejmik.kielce.pl.

Podstawową metodą losowania próby projektów jest dobór prosty losowy. Z populacji losowane jest minimum 5 % projektów wchodzących w skład populacji, jednak nie mniej niż 3 i nie więcej niż 8 projektów, za pomocą generatora liczb losowych przy wykorzystaniu funkcji losowej w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Office Excel, po wcześniejszym przypisaniu każdemu projektowi z puli numeru porządkowego. Wybór jest dokonywany do momentu osiągnięcia określonej liczby projektów. Liczby, dla których każdej z nich przyporządkowany będzie odpowiedni projekt, losowane będą zgodnie z zasadą równomiernego rozkładu w zbiorze i każda liczba ma takie samo prawdopodobieństwo wylosowania. W przypadku wykazania mniej niż 3 projektów analizie należy poddać je wszystkie.

Informacja o wylosowanych projektach jest niezwłocznie przekazywana do osoby zarządzającej konfliktem interesów w poszczególnych Departamentach, celem sporządzenia **Rejestru oświadczeń o bezstronności złożonych przez pracowników IZ RPO WŚ**, w ramach poszczególnych procesów realizacji Programu. Departamenty uzupełniają w/w Rejestr w oparciu o oświadczenia o bezstronności złożone przez pracowników, dane pozyskane z systemu teleinformatycznego SL2014 oraz wewnętrznych rejestrów (jeśli dotyczy). Uzupełnione Rejestry oświadczeń o bezstronności są przekazywane do WSOD w terminie do 10 dni roboczych od otrzymania informacji o wylosowanych projektach na adres e-mail WSOD: weryfikacja@sejmik.kielce.pl.

Podstawowym źródłem danych dla populacji do losowania oświadczeń na drugim poziomie weryfikacji jest wykaz wszystkich oświadczeń złożonych przez pracowników IZ RPOWS 2014-2020 w ramach procesów realizacji Programu, przekazanych przez poszczególne Departamenty.

Podstawową metodą losowania próby badawczej jest dobór prosty losowy. Losowanie przeprowadza się za pomocą generatora liczb losowych przy wykorzystaniu funkcji losowej w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Office Excel, po wcześniejszym przypisaniu każdemu oświadczeniu z puli numeru porządkowego. Wybór jest dokonywany do momentu osiągnięcia określonej liczby oświadczeń. Liczby, z których każdej przyporządkowane będzie odpowiednie oświadczenie, losowane będą zgodnie z zasadą równomiernego rozkładu w zbiorze i każda liczba ma takie same prawdopodobieństwo wylosowania. W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się zastosowanie innej metody doboru próby. Losowanie próby odnosi się odrębnie do populacji oświadczeń przekazanych przez Departamenty dla procesów realizacji Programu o poważnym poziomie ryzyka oraz odrębnie do populacji oświadczeń przekazanych przez Departamenty dla pozostałych procesów, tj. o umiarkowanym i nieznacznym (powiązanym z konkretnym podmiotem) poziomie ryzyka.

W zależności od poziomu ryzyka dla poszczególnych procesów wielkość próby wynosi:

- ✓ minimum 5% oświadczeń złożonych przez pracowników IZ RPO WŚ we wszystkich procesach o poważnym poziomie ryzyka, jednak nie mniej niż 3 i nie więcej niż 20 oświadczeń; w przypadku wykazania mniej niż 3 oświadczeń należy zweryfikować je wszystkie;
- ✓ minimum 3 % oświadczeń złożonych przez pracowników IZ RPO WŚ we wszystkich pozostałych procesach, jednak nie mniej niż 3 i nie więcej niż 10 oświadczeń; w przypadku wykazania mniej niż 3 oświadczeń należy zweryfikować je wszystkie.

Przed dokonaniem losowania próby WSOD może przyjąć dodatkowe kryteria podlegające weryfikacji w danym okresie lub może zastosować inne metody weryfikacji oświadczeń.

Informacja o wylosowanych oświadczeniach o bezstronności podlegających weryfikacji na drugim poziomie przez WSOD jest niezwłocznie przekazywana do osoby zarządzającej konfliktem interesów w poszczególnych Departamentach, celem przekazania przez Departamenty skanu wylosowanych oświadczeń pracowników oraz udzielenia szczegółowych informacji nt. podmiotu, którego dotyczy złożone oświadczenie oraz osób zaangażowanych w realizację projektu/zamówienia publicznego (w przypadku weryfikacji oświadczenia o bezstronności złożonego przez pracownika w procesie zamówień publicznych w ramach pomocy technicznej).

Departamenty zobowiązane są do przekazania do WSOD skanów wylosowanych oświadczeń o bezstronności oraz udzielenia informacji w zaszyfrowanym pliku na adres e-mail WSOD: weryfikacja@sejmik.kielce.pl w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania informacji o wylosowanych oświadczeniach o bezstronności podlegających weryfikacji. Przekazanie hasła do zaszyfrowanego pliku następuje innym kanałem, np. telefonicznie.

WSOD może wystąpić do danego Departamentu o okazanie oryginałów wylosowanych oświadczeń o bezstronności bądź innych dokumentów związanych z weryfikacją oraz o udzielenie niezbędnych informacji, zaś Departament zobowiązany jest do okazania tych oryginałów, dokumentów i udzielenia informacji w terminie wyznaczonym przez WSOD.

Z przeprowadzonego losowania projektów oraz losowania oświadczeń sporządza się Protokół z losowania, który zawiera informacje o osobach uczestniczących w losowaniu oraz o przebiegu i wyniku losowania na danym etapie. Wydruk arkusza kalkulacyjnego programu Microsoft Office Excel, który zawiera wykaz jednostek losowania i wyniki losowania, będące w efekcie dobraną do weryfikacji próbą, stanowi każdorazowo załącznik do Protokołu z losowania przeprowadzonego na danym etapie.

Weryfikacja prowadzona jest z zachowaniem zasady dwóch par oczu, co oznacza, że każde oświadczenie o bezstronności podlegające weryfikacji na drugim poziomie podlega sprawdzeniu w zakresie jego prawdziwości przez dwóch pracowników WSOD.

Pracownicy WSOD przeprowadzający weryfikację zobowiązani są do złożenia oświadczenia o bezstronności w stosunku do osób i podmiotów podlegających weryfikacji.

W sytuacji zidentyfikowania przez osobę weryfikującą okoliczności mogących stanowić konflikt interesów, osoba ta jest zobowiązana do przekazania informacji z zachowaniem formy pisemnej bezpośredniemu przełożonemu oraz do wstrzymania się od zajmowania się daną sprawą do czasu zakończenia postępowania wyjaśniającego. Przełożony po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego, podejmuje decyzję dot. dalszego postępowania w danej sprawie. Z przeprowadzonego postępowania sporządza się protokół.

Weryfikacja oświadczeń o bezstronności pracowników IZ RPO WŚ na drugim poziomie odbywa się poprzez analizę występowania powiązań personalnych pomiędzy osobą składającą oświadczenie a podmiotem, którego dotyczy dane oświadczenie oraz osobami zaangażowanymi w realizację projektu/zamówienia publicznego (w przypadku weryfikacji oświadczenia o bezstronności złożonego przez pracownika w procesie zamówień publicznych w ramach pomocy technicznej). Do weryfikacji

wykorzystane mogą zostać informacje znajdujące się m.in. w dokumentacji projektowej, SL2014, LSI 2014-2020, BIP, Krajowym Rejestrze Sądowym, Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, aplikacji SKANER, rejestrze IO, Centralnym Rejestrze Beneficjentów Rzeczywistych, systemie Polskiej Wywiadowni Gospodarczej oraz innych ogólnodostępnych źródłach.

Do przeprowadzenia czynności weryfikacyjnych mogą zostać wykorzystane także dane osobowe weryfikowanych pracowników oraz informacje dotyczące prowadzonej przez pracowników działalności gospodarczej oraz poprzednich miejsc zatrudnienia, które pozostają w dyspozycji Departamentu Organizacyjnego i Kadr.

W przypadku, gdy powyższa weryfikacja wskaże na zbieżności danych pracownika, którego oświadczenie podlega weryfikacji z danymi podmiotu, którego dotyczy dane oświadczenie, możliwe jest przeprowadzenie rozmowy z w/w pracownikiem mającej na celu potwierdzenie/wykluczenie potencjalnych powiązań. Na żądanie osób analizujących oświadczenie o bezstronności, pracownik ten zobowiązany jest udzielić koniecznych informacji i przedłożyć niezbędne dokumenty.

Pracownicy WSOD dokonujący weryfikacji mają również możliwość korzystania z pomocy przełożonych danego pracownika, jego współpracowników i innych osób posiadających wiedzę na temat ewentualnego powiązania pracownika z konkretnym podmiotem.

Z czynności, należy sporządzić notatkę, która jest podpisywana przez właściwe osoby biorące w nich udział, tj. osoby weryfikujące oraz odpowiednio pracownika zobowiązanego do udzielenia koniecznych informacji, przełożonego tego pracownika, współpracownika tego pracownika bądź inną osobę posiadającą wiedzę na temat ewentualnego konfliktu interesów tego pracownika. W sytuacji odmowy podpisania przedmiotowej notatki przez pracownika zobowiązanego do udzielenia koniecznych informacji bądź przez odpowiednio przełożonego tego pracownika, współpracownika tego pracownika lub inną osobę posiadającą wiedzę w powyższym temacie albo niestawienia się przez którąkolwiek z tych osób celem potwierdzenia/wykluczenia potencjalnych powiązań, osoby analizujące oświadczenie o bezstronności czynią o tym wzmiankę w treści notatki.

Po zakończeniu weryfikacji oświadczenia o bezstronności, osoby weryfikujące każdorazowo sporządzają Protokół z weryfikacji na drugim poziomie. Załącznikiem do Protokołu są wszystkie dokumenty i korespondencje dotyczące przeprowadzonych czynności w sprawie oraz wyniki weryfikacji w rejestrach/bazach danych.

W przypadku, gdy weryfikacja wykaże powiązanie między pracownikiem a podmiotem, pracownicy dokonujący weryfikacji obowiązani są do sporządzenia opinii, co do istnienia powiązań pomiędzy pracownikiem a podmiotem. Opinia przekazywana jest do Dyrektora Departamentu, w którym zatrudniony jest pracownik celem analizy zaistniałych okoliczności i podjęcia decyzji, co do istnienia konfliktu interesów. Opinia WSOD jest oceną faktów, która nie wiąże Dyrektora Departamentu rozstrzygającego sprawę. Po rozważeniu argumentów zawartych w opinii i dokonaniu ich oceny, Dyrektor Departamentu stwierdza w protokole, sporządzonym wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 5 do Procedur, czy konflikt interesów wystąpił/nie wystąpił.

W przypadku, gdy weryfikacja wykaże, że konflikt interesów wystąpił Dyrektor Departamentu, w którym zatrudniony jest pracownik podejmuje decyzję co do dalszego postępowania w sprawie mając na uwadze jej indywidualny charakter oraz przekazuje kopię protokołu do Sekretarza Województwa, w celu podjęcia ewentualnych działań wynikających z Regulaminu Pracy UMWS.

WSOD nie odpowiada za stwierdzenie konfliktu interesów w rozumieniu art. 61 RF 2018, jak również za stwierdzenie nieprawidłowości w przypadku nieprzestrzegania na poziomie indywidualnym przepisów dotyczących unikania konfliktów interesów w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Ogólnego.

Po zakończonym procesie weryfikacji oświadczeń o bezstronności, WSOD sporządza sprawozdanie z prac za dany okres oraz przekazuje je w formie pisemnej do wiadomości Marszałka Województwa oraz do wiadomości poszczególnych Dyrektorów Departamentów, przy czym do wiadomości poszczególnych Dyrektorów Departamentów jedynie w zakresie dotyczącym podległych im pracowników poddanych weryfikacji.

Procedura przewiduje również weryfikację okoliczności, które mogą stanowić konflikt interesów w trybie doraźnym.

Tryb ten ma zastosowanie do weryfikacji okoliczności, które mogą stanowić konflikt interesów pracowników IZ RPOWS zaangażowanych w wykonywanie czynności w ramach poszczególnych procesów wdrażania Programu, przeprowadzanej na podstawie zgłoszeń otrzymanych od Dyrektora Departamentu, gdy posiada on uzasadnione wątpliwości, co do istnienia konfliktu interesów. Do wniosku o wydanie opinii w sprawie należy dołączyć niezbędną dokumentację.

Weryfikację okoliczności dotyczących Marszałka Województwa przeprowadza wyznaczona osoba go zastępująca lub Sekretarz Województwa, natomiast weryfikację okoliczności dotyczących pozostałych Członków Zarządu Województwa Świętokrzyskiego, Sekretarza Województwa, dyrektorów

Departamentów, zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji, kierowników równorzędnych komórek organizacyjnych, Rzecznika Funduszy Europejskich, radców prawnych oraz Inspektora Ochrony Danych przeprowadza Marszałek Województwa. Dokonując analizy okoliczności osoba weryfikująca może korzystać z pomocy WSOD, w zakresie ustalenia występowania powiązań personalnych pomiędzy osobą a podmiotem, których to zgłoszenie okoliczności dotyczy.

WSOD prowadzi wspólny rejestr dot. konfliktu interesów dla IZ RPO WŚ, w którym odnotowywane są wszystkie czynności weryfikacyjne okoliczności mogących stanowić konflikt interesów, prowadzone przez poszczególne Departamenty zaangażowane w realizację Programu (pierwszy poziom weryfikacji) oraz WSOD (drugi poziom weryfikacji). Departamenty oraz równorzędne komórki organizacyjne zobowiązane są do przekazywania Rejestru dot. konfliktu interesów w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Office Excel za dany kwartał wraz ze skanem protokołów z przeprowadzonych weryfikacji w zaszyfrowanym pliku na adres e-mail WSOD: weryfikacja@sejmik.kielce.pl w terminie 10 dni roboczych od upływu danego kwartału. Przekazanie hasła do zaszyfrowanego pliku następuje innym kanałem, np. telefonicznie. WSOD może wystąpić do danego Departamentu lub równorzędnej komórki organizacyjnej o okazanie oryginałów protokołów z przeprowadzonych weryfikacji, zaś Departament lub równorzędna komórka organizacyjna zobowiązana jest do okazania tych oryginałów w terminie wyznaczonym przez WSOD, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych. Wyżej wskazany Rejestr dot. konfliktu interesów dla IZ RPO WŚ na lata 2014-2020 prowadzony jest przez WSOD w formie elektronicznej i wraz ze związaną z nim dokumentacją jest zabezpieczony przed dostępem osób niepowołanych.

Uchwałą NR 5815/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia **31 sierpnia 2022 roku** zmieniono Uchwałę nr 1228/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 2 marca 2016 roku w sprawie aktualizacji dokumentu pn. „**Polityka Zwalczania Nadużyć Finansowych i Przeciwdziałania Zjawiskom Korupcji w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020**”.

Zgodnie z ww. dokumentem, IZ RPO WŚ powołuje Zespół ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych. Zespół odpowiada za przeprowadzenie analizy ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych i/lub korupcji oraz regularny ich przegląd, stworzenie skutecznej strategii zwalczania nadużyć finansowych i jej aktualizacji, dopilnowanie, aby sprawy prowadzone przez IZ RPO WŚ były kierowane do właściwych organów dochodzeniowych niezwłocznie po zdarzeniu.

Za bieżące zarządzanie ryzykiem nadużyć finansowych i/lub przeciwdziałania korupcji odpowiadają Dyrektorzy poszczególnych Departamentów zgodnie z oceną ryzyka nadużyć finansowych. W szczególności odpowiadają oni za:

- a) funkcjonowanie odpowiedniego systemu kontroli wewnętrznej w obszarze podlegającym ich kompetencjom,
- b) zapobieganie nadużyciom finansowym i ich wykrywanie,
- c) należyta staranność i wdrożenie środków ostrożnościowych w razie podejrzenia nadużycia finansowego,
- d) podejmowanie działań naprawczych, w tym nakładanie kar administracyjnych w stosownych przypadkach.

W polityce zostały określone m.in. obszary wrażliwe na wystąpienie nieprawidłowości, środki zapobiegające występowaniu nadużyć finansowych, najczęściej występujące nadużycia finansowe w wykorzystaniu środków unijnych (fałszerstwo dokumentów, korupcja, zмовы przetargowe, konflikt interesów), Procesy zapewniające skuteczne i proporcjonalne środki zwalczania nadużyć finansowych/korupcji.

Regulamin prac **Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych**, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 / Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 stanowi Załącznik nr 1 do **zarządzenia nr 135/23 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24 października 2023 r.** Tym samym Zarządzeniem powołano skład Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych.

Zespół działa na podstawie:

1. Wytocznych KE dla Państw członkowskich i instytucji wdrażających programy „Ocena ryzyka nadużyć finansowych oraz skuteczne i proporcjonalne środki zwalczania nadużyć finansowych, EGESIF_14-0021-00 z dnia 16 czerwca 2014 r.;
2. Dokumentu, pn. „Polityka zwalczania nadużyć finansowych i przeciwdziałania zjawiskom korupcji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020”, przyjętego Uchwałą nr 5815/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 31 sierpnia 2022 r.;

3. Regulaminu.

Zespół został powołany na okres realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027. W skład Zespołu wchodzi 21 przedstawicieli poszczególnych Departamentów działających w ramach UMWS: 10 przedstawicieli IR; 4 przedstawicieli EFS; 1 przedstawiciel DBiF; 4 przedstawicieli KC; 1 przedstawiciel OK, 1 przedstawiciel BRP.

Pracami Zespołu kieruje Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego. Zarządzeniem ustanawiającym skład Zespołu, Marszałek Województwa Świętokrzyskiego podejmuje decyzję o wyznaczeniu Przewodniczącego Zespołu oraz jego Zastępcy i Sekretarza.

Prace Zespołu prowadzone są przy obecności co najmniej połowy składu Zespołu.

Decyzje podczas posiedzenia podejmowane są zwykłą większością głosów, w głosowaniu jawnym. W przypadku równej liczby głosów, głos rozstrzygający należy do Przewodniczącego Zespołu.

Wszyscy członkowie podczas pierwszego zebrania zobowiązani są do **podpisania Deklaracji poufności Członka Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych**. W uzasadnionych przypadkach ww. Deklaracja może zostać podpisana przez Członka Zespołu wcześniej i dostarczona do Sekretarza Zespołu.

Pierwsze posiedzenie Zespołu odbywa się w terminie do 15 dni roboczych po przyjęciu zarządzenia Marszałka Województwa Świętokrzyskiego, powołującego Zespół.

Zespół dokonuje okresowej oceny zidentyfikowanych przez Komisję Europejską ryzyk nadużyć finansowych raz w roku, w terminie do 31 października za poprzedni rok obrachunkowy.

W przypadku ustalenia bardzo niskiego poziomu ryzyka i braku zgłoszeń przypadków nadużyć w ciągu poprzedniego roku, IZ RPO WŚ/FEŚ może zdecydować o przeglądzie ryzyk nadużyć finansowych co drugi rok.

Z posiedzenia Zespołu sporządzany jest protokół podpisany przez Przewodniczącego Zespołu i Sekretarza obejmujący: porządek obrad Zespołu; listę obecności na posiedzeniu Zespołu; wyniki oceny ryzyka nadużyć finansowych, zawarte w Formularzu oceny; inne rozstrzygnięcia i rekomendacje ustalone podczas posiedzenia; zaprezentowane stanowiska i opinie członków Zespołu.

Zespół dokonuje regularnej oceny ryzyka nadużyć finansowych oraz przygotowuje plany reagowania oraz proponuje wdrożenie adekwatnych mechanizmów kontrolnych w celu ograniczenia zidentyfikowanego ryzyka.

Analiza ryzyka nadużyć finansowych dokonywana przez Zespół opiera się na następujących działaniach: identyfikacji ryzyka w odniesieniu do celów i zadań Departamentów, w tym celów i zadań wynikających z pełnienia funkcji IZ RPO WŚ; analiza zidentyfikowanych ryzyk, mająca na celu określenie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i możliwych jego skutków; określenie akceptowalnego poziomu ryzyka w danej sytuacji; określenie do każdego zidentyfikowanego ryzyka rodzaju wymaganej reakcji; określenie działań, koniecznych do podjęcia w celu zmniejszenia danego ryzyka do akceptowalnego poziomu; ustalenie hierarchii ryzyk (uporządkowanie malejąco według przyznanych ocen). Wyniki oceny ryzyka dokonanej przez Zespół są udostępniane właściwym organom na ich wniosek przez Oddział Rozliczeń IR, przez Członków Zespołu właściwym komórkom organizacyjnym UMWS, w celu uwzględnienia zidentyfikowanych ryzyk w realizacji powierzonych im zadań.

Kodeks Etyki został zaktualizowany w UMWS Zarządzeniem Nr 30/2021 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia **19 lutego 2021 r.** w sprawie wprowadzenia Kodeksu etyki pracowników zatrudnionych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

Pracownicy potwierdzają zapoznanie się z treścią Kodeksu oraz zobowiązują się do jego przestrzegania poprzez złożenie **oświadczenia**, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do Zarządzenia.

Zgodnie z Kodeksem, pracownicy zobowiązani są do poszanowania i przestrzegania Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej i przepisów prawa oraz stawiania interesu publicznego ponad interes osobisty, a także postępowania zgodnie z zasadami: praworządności; obiektywizmu; uczciwości i rzetelności (pracownicy nie uczestniczą w podejmowaniu decyzji, naradach, opiniowaniu lub głosowaniu w sprawach, w których mają bezpośredni lub pośredni interes osobisty); odpowiedzialności; uprzejmości i kultury; partnerstwa; profesjonalizmu; jawności. Pracownicy w kontaktach z klientami Urzędu lub podmiotami współpracującymi przestrzegają m.in. zasadami: nie podejmują arbitralnych działań, które mogą mieć negatywny wpływ na sytuację obywateli oraz powstrzymują się od wszelkich form faworyzowania; wykonując swoją pracę nie kierują się sympatiami politycznymi, nie ulegają wpływom i naciskom politycznym; unikają powstania konfliktu interesów między interesem publicznym a prywatnym; nie angażują się w działania, które zagrażają prawidłowemu wypełnianiu obowiązków służbowych lub wpływają negatywnie na obiektywizm podejmowanych decyzji; wykonują obowiązki rzetelnie, sumiennie, z szacunkiem dla innych i poczuciem własnej godności; w prowadzonych sprawach równo traktują wszystkich uczestników, nie ulegają żadnym naciskom, nie przyjmują żadnych

zobowiązań wynikających z pokrewieństwa lub znajomości, nie przyjmują żadnych korzyści materialnych ani osobistych.

Pracownicy UMWS zobowiązani są do ujawniania przypadków marnotrawstwa, defraudacji środków publicznych, nadużywania władzy lub korupcji odpowiednim instytucjom lub organom.

Na żądanie Marszałka Województwa Świętokrzyskiego lub upoważnionej osoby, pracownik zatrudniony na stanowisku urzędniczym, w tym na kierowniczym stanowisku urzędniczym, jest obowiązany złożyć oświadczenie o stanie majątkowym, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Zgodnie z informacją zamieszczoną na stronie RPO WS 20214-2020 w celu skutecznego rozwiązania problemu nadużyć IZ RPOWS wypracowała uporządkowane podejście do zwalczania nadużyć finansowych. Na cykl zwalczania nadużyć finansowych składają się cztery podstawowe elementy: zapobieganie, wykrywanie, korygowanie, ściganie.

Dokładna ocena ryzyka nadużyć finansowych w połączeniu z odpowiednimi środkami służącymi zapobieganiu i wykrywaniu oraz skoordynowanymi dochodzeniami, przeprowadzanymi w porę przez właściwe organy, mogą znacznie ograniczyć ryzyko nadużyć finansowych i odpowiednio im przeciwdziałać.

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego zobowiązała się do: utrzymania wysokich standardów prawnych, etycznych i moralnych oraz przestrzegania zasad prawości, obiektywności, odpowiedzialności i uczciwości, podczas wdrażania i zarządzania RPO WS.

IZ RPO WS zamieściła na swojej stronie internetowej informację, iż każdy kto posiada wiedzę o okolicznościach mogących świadczyć o wystąpieniu nadużycia finansowego związanego z realizacją RPOWS, proszony jest o przekazanie takiej informacji. Każdy sygnał dotyczący możliwości wystąpienia nadużycia finansowego jest szczegółowo badany, co umożliwia podjęcie stosownych działań zapobiegawczych lub korygujących. Wszelkie informacje na temat nadużyć finansowych związanych z wdrażaniem Programu Regionalnego można przekazywać IZ RPOWS, również anonimowo: w formie mailowej na adres poczty elektronicznej: Naduzycia.Rpows@sejmik.kielce.pl lub w formie pisemnej na adres: Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce.

Zawiadomienie pisemne o podejrzeniu popełnienia przestępstwa powinno spełniać wymogi formalne określone w art. 119 Kodeksu postępowania karnego, tj. zawierać oznaczenie: organu do którego jest skierowane zawiadomienie, osoby wnoszącej pismo: imię, nazwisko oraz adres, opis sprawy, której dotyczy zawiadomienie, ewentualne załączniki (np. dokumenty potwierdzające zaistnienie przestępstwa – faktury, umowy itp.), datę i podpis osoby składającej zawiadomienie.

W przypadku podejrzenia nadużycia i po jego prawidłowym zgłoszeniu, IZ RPO WS przekazuje sprawę właściwemu organowi państwa członkowskiego w celu objęcia jej dochodzeniem i nałożenia sankcji, w tym, w stosownych przypadkach, organom ścigania lub organom ds. zwalczania korupcji.

Zgodnie z artykułem 304 § 2 Kodeksu postępowania karnego, IZ RPO WS, gdy w związku ze swą działalnością dowie się o popełnieniu przestępstwa ściganego z urzędu, jest zobowiązana niezwłocznie zawiadomić o tym prokuratora lub Policję oraz przedsięwziąć niezbędne czynności do czasu przybycia organu powołanego do ścigania przestępstw lub do czasu wydania przez ten organ stosownego zarządzenia, aby nie dopuścić do zatarcia śladów i dowodów przestępstwa. Pod pojęciem przestępstwa ściganego z urzędu należy rozumieć przestępstwo wymienione w Kodeksie karnym.

IZ RPO WS, po stwierdzeniu możliwości wystąpienia przestępstwa ściganego z urzędu, współpracuje z przedstawicielami prokuratury lub Policji, w zależności od zakresu wskazanego przez prokuraturę lub Policję. IZ RPO WS zapewnia pełną współpracę z organami dochodzeniowymi, organami ścigania lub organami wymiaru sprawiedliwości, przede wszystkim przez przechowywanie dokumentacji dotyczącej przypadków nadużyć w bezpiecznych miejscach oraz zapewnienie odpowiedniego przekazania spraw w przypadku mobilności pracowników.

IZ RPO WS chroni osoby ujawniające możliwość wystąpienia nadużycia finansowego. Do zasadniczych elementów ochrony prawnej zalicza się ochronę tożsamości osoby sygnalizującej. Dane umożliwiające identyfikację sygnalistów, ujawniających możliwość wystąpienia nadużycia finansowego mogą zostać udostępnione wyłącznie za zgodą zainteresowanego, a osoby sygnalizujące są informowane o okolicznościach, w których ujawnienie ich tożsamości stanie się konieczne (np. w razie wszczęcia postępowania karnego).

Jednocześnie IZ RPO WŚ zapewnia, że pracownik IZ RPO WŚ stwierdzający możliwość wystąpienia nadużycia finansowego podlega ochronie przeciwko ewentualnym działaniom odwetowym, rozumianym jako działania, które: prowadzą do pogorszenia sytuacji osoby sygnalizującej, wyrządzają krzywdę lub szkodę, zostały podjęte w związku z ujawnieniem przez tę osobę informacji w interesie publicznym (zachodzi związek pomiędzy ujawnieniem a działaniem niekorzystnym dla osoby sygnalizującej).

IZ RPO WŚ poinformowała również na swojej stronie o OLAF, który jest odpowiedzialny za prowadzenie dochodzenia w sprawie nadużyć na szkodę budżetu UE, korupcji oraz poważnych uchybień wewnątrz instytucji europejskich i opracowuje politykę zwalczania nadużyć finansowych na potrzeby Komisji Europejskiej. Do OLAF można zgłosić wszelkie przypadki podejrzeń wystąpienia nadużyć finansowych, również anonimowo. Istotne jest, aby informacje przekazane do OLAF były w miarę możliwości dokładne i szczegółowe (o ile to możliwe warto załączyć istotne dokumenty). Z OLAF można komunikować się w języku polskim.

Realizacja zadań dotyczących nadużyć i konfliktu interesów w VI kadencji Zarządu Województwa Świętokrzyskiego, w tym w szczególności w 2023 i 2024 roku

Sygnały obywatelskie

W okresie objętym kontrolą, tj. od dnia 22.11.2018 do dnia 15.03.2024r. nie wpłynęły żadne zgłoszenia do Urzędu w formie pisemnej jak i na adres poczty elektronicznej naduzycia.Rpows@sejmik.kielce.pl.

Zespołowi kontrolującemu udostępniono **protokoły z posiedzeń Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych:**

*Protokół z posiedzenia Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, które odbyło się w dniu **29.07.2019r.** z inicjatywy Przewodniczącego Zespołu. W posiedzeniu uczestniczyło 8 osób z 15 osobowego z Zespołu powołanego Zarządzeniem 100/2019 z dnia 17.07.2019r. Podczas spotkania omówiono arkusz oceny ryzyka, sporządzony na podstawie arkuszy przekazanych do Sekretariatu Zespołu, za pośrednictwem Członków Zespołu, przez Departamenty zaangażowane we wdrażanie RPO WŚ 2014-2020. Ocena ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych została przyjęta jednogłośnie. Protokół został sporządzony przez Sekretarza Zespołu, zatwierdzony przez Przewodniczącego. Arkusz oceny ryzyka za 2018 rok został podpisany przez 8 członków Zespołu, Dyrektora IR, Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji, Departamentu Wdrażania EFS, Skarbnika Województwa (podpisy bez dat). Wszystkie osoby biorące udział w posiedzeniu podpisały **Deklaracje poufności Członka Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych** przed bądź w dniu spotkania, jedna osoba podpisała oświadczenie z datą 2.09.2019r. Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ jest to „*omyłka pisarska na deklaracji - powinno być 29.07.2019*”.*

*Protokół z posiedzenia Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, które odbyło się w dniu **31.07.2020r.** z inicjatywy Przewodniczącego Zespołu. W posiedzeniu uczestniczyło 12 osób z 15 osobowego z Zespołu powołanego Zarządzeniem 138/2020 z dnia 23.07.2020r. Członkowie Zespołu stwierdzili brak zgłoszeń przypadków nadużyć finansowych w 2019 roku oraz bardzo niski poziom ryzyka wynikający z oceny zidentyfikowanych przez KE ryzyk nadużyć finansowych w roku poprzednim i zdecydowano o odstąpieniu od przeprowadzenia oceny okresowej ryzyka w roku bieżącym. Zaproponowano szkolenia dla Członków Zespołu obszarów ryzyka będących przedmiotem oceny w departamentach zaangażowanych w realizację RPO WŚ. Protokół został sporządzony przez Sekretarza Zespołu, zatwierdzony przez Przewodniczącego. Deklaracje poufności Członka Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych były podpisywane w terminach wynikających z powołania w danym okresie.*

*Protokół z posiedzenia Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, które odbyło się w dniu **12.07.2021r.** z inicjatywy Przewodniczącego Zespołu. W posiedzeniu uczestniczyło 14 osób z 15 osobowego z Zespołu powołanego Zarządzeniem 98/2021 z dnia 6.07.2021r. Podczas spotkania omówiono arkusz oceny ryzyka, sporządzony na podstawie arkuszy przekazanych do Sekretariatu Zespołu, za pośrednictwem Członków Zespołu, przez Departamenty zaangażowane we wdrażanie RPO WŚ 2014-2020. Ocena ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych*

została przyjęta jednogłośnie. Protokół został sporządzony przez Sekretarza Zespołu, zatwierdzony przez Przewodniczącego.

Arkusze ryzyka zostały podpisane przez 14 Członków Zespołu Dyrektora IR, Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji, Departamentu Wdrażania EFS, Głównego Księgowego Urzędu oraz przekazany przy piśmie z dnia **21.07.2021** do Marszałka Województwa

*Protokół z posiedzenia Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, które odbyło się w dniu **26,28.10.2022r.** z inicjatywy Przewodniczącego Zespołu. W posiedzeniu uczestniczyło 17 osób z 18 osobowego Zespołu. Podczas spotkania analizowano ocenę stopnia narażenia na ryzyko wystąpienia poszczególnych rodzajów nadużyć finansowych na różnych etapach wdrażania projektu (wyboru wykonawcy przez IZ, realizację programu i weryfikację działań, poświadczania i płatności, udzielania zamówień bezpośrednich przez IZ). W dniu 28.10.2022r. omówiono arkusze oceny ryzyka IZ i IP, jednogłośnie zaakceptowano poziom ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych. Członkowie Zespołu zauważyli zasadność odbywania spotkań nie rzadziej niż raz na kwartał. Protokół został sporządzony przez Sekretarza Zespołu, zatwierdzony przez Przewodniczącego. Arkusz ryzyka został podpisany przez 17 Członków Zespołu Dyrektora IR oraz przekazany przy piśmie z dnia 23.12.2022 do Marszałka Województwa.*

*W związku z faktem, iż 4 osoby podpisały **Deklaracje poufności Członka Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych** w dniu 21.04.2022r. ZK zwrócił się z prośbą o wyjaśnienia, czy w tym dniu odbyło się posiedzenie Zespołu. IZ RPO WŚ wyjaśniła, iż: „21.04.2022 odbyło się spotkanie robocze członków Zespołu (nie było to oficjalne posiedzenie Zespołu) w związku z powyższym nie sporządzano protokołu ze spotkania. Na spotkanie zostali zaproszeni goście (ujęci na liście gości zaproszonych) w celu przedyskutowania zasadności włączenia ich w skład Zespołu. Po wyrażeniu przez nich zgody, zostali powołani jako członkowie Zespołu Zarządzeniem Marszałka nr 56/2022 z dnia 22.04.2022. Omyłkowo na deklaracjach została podana data 21.04.2022”.*

Protokół z posiedzenia Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020/ Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, które odbyło się w dniu **6.07.2023r.** z inicjatywy Przewodniczącego Zespołu. Podczas spotkania analizowano zasadność przeprowadzenia oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych za poprzedni rok obrotowy. Poziom ryzyka ustalono jako niski, jednakże podjęto decyzję o przeprowadzeniu okresowej oceny ryzyka nadużyć finansowych w terminie do 31.10.2023r. Protokół został sporządzony przez Sekretarza Zespołu, zatwierdzony przez Przewodniczącego.

Protokół z posiedzenia Zespołu ds. oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, związanych z wdrażaniem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020/ Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 które odbyło się w dniu **31.10.2023r.** z inicjatywy Przewodniczącego Zespołu. W posiedzeniu uczestniczyło 21 osób z powołanego Zarządzeniem nr 135/23 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.10.2023r. Zespołu. Podczas spotkania przedstawiono arkusze oceny ryzyka za 2022r. Arkusze zostały zaakceptowane przy wstrzymaniu się od głosowania przez 2 osoby (osoby dołączyły do zespołu po dokonaniu oceny ryzyka przez zespół). Protokół został sporządzony przez Sekretarza Zespołu, zatwierdzony przez Przewodniczącego. Arkusz ryzyka został podpisany przez 18 Członków Zespołu, w tym: Dyrektora IR, Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji, Departamentu Wdrażania EFS, Głównego Księgowego Urzędu, WSOD oraz przekazany przy piśmie z dnia 22.11.2023 do Marszałka Województwa.

Powołanie Zespołu zadaniowego i realizacja zadań

Zespół zadaniowy do spraw identyfikacji potencjalnych przypadków konfliktu interesów, dotyczących wsparcia na kapitał obrotowy w ramach Działania 2.5 RPO WŚ 2014-2020 został powołany Zarządzeniem nr 164/21 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.11.2021r. Zgodnie z tym dokumentem, zespół zadaniowy został powołany w celu zbadania, czy nie doszło do konfliktu interesu w ramach przeprowadzonych wniosków o dofinansowanie nr RPSW.02.05.00-IZ.00-26-320/20 oraz RPSW.02.05.00-IZ.00-26-328/20, ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 Działanie 2.5 Wsparcie inwestycyjne sektora MŚP. Zespół miał za zadanie, m.in. potwierdzić kwalifikowalność wnioskodawców w 14 wnioskach, w przypadku których istnieje potencjalny konflikt interesów; sprawdzić opisy stanowisk pracy 5 pracowników, którzy skorzystali z funduszy, oraz wyjaśnić osobiste powiązania nimi a oceniającymi projekty; dokonać oceny stosunków między 9 członkami rodzin pracowników Urzędu Marszałkowskiego a oceniającymi, którzy

zatwierdzili wnioski o przyznanie dotacji; sprawdzić, czy nie ma dokumentów podpisanych przez pracowników, w których potwierdzili, że istnieje jakikolwiek potencjalny konflikt interesów zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 61 rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r.; przeanalizować i udoskonalić, w odniesieniu do programów na lata 2014-2020 i 2021-2027, procedury dotyczące konfliktu interesów, w razie potrzeby, zgodność z art. 61 rozporządzenia finansowego. Zespół miał wykonać czynności określone zarządzeniem do dnia 31 stycznia 2022 roku, natomiast protokół z wykonanych czynności miał być przedłożony do dnia 14 lutego 2022 roku. W skład Zespołu wchodził: Zastępca Dyrektora Departamentu IR, który pełnił funkcję Przewodniczącego Zespołu, Członkami Zespołu byli: Kierownik Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania EFS w DWEFS, Kierownik Oddziału Kontroli EFS w Departamencie Kontroli i Certyfikacji RPO, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli w Departamencie Kontroli i Audytu.

Zespół zadaniowy do spraw identyfikacji potencjalnych przypadków konfliktu interesów, dotyczących wsparcia na kapitał obrotowy w ramach Działania 2.5 RPO WŚ 2014-2020 został powołany Zarządzeniem nr 69/22 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20.05.2022r. Cel i zakres powołania Zespołu został określony jak w Zarządzeniu nr 164/21. W skład Zespołu wchodziło 5 pracowników Departamentu Kontroli i Audytu, natomiast Dyrektor Departamentu IR, Dyrektor Departamentu WEFS, Dyrektor Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, wyznaczyć mieli pracowników, którzy będą pełnili funkcje pomocnicze dla Zespołu w zakresie administracyjno-technicznym. Nadzór nad Zespołem sprawował Członek Zarządu Województwa Świętokrzyskiego. Co dwa tygodnie Przewodnicząca Zespołu miała przedkładać nadzorującemu prace Zespołu Członkowi Zarządu Województwa Świętokrzyskiego sprawozdanie z wykonania zadań określonych zarządzeniem. Zespół miał wykonać zadania określone zarządzeniem do dnia 15 lipca 2022 r. i jednocześnie do dnia 1 sierpnia 2022 r. Zespół miał sporządzić i przedłożyć nadzorującemu prace Zespołu Członkowi Zarządu Województwa Świętokrzyskiego końcowy protokół z wykonanych czynności.

Protokół z prac Zespołu zadaniowego do spraw identyfikacji potencjalnych przypadków konfliktu interesów, dotyczących wsparcia na kapitał obrotowy w ramach Działania 2.5 RPO WŚ 2014-2020 Kielce, z dnia 31.08.2022 r. obejmował:

1. weryfikację kwalifikowalności Wnioskodawców w 18 wnioskach o dofinansowanie, złożonych przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego/członków ich rodzin, na przeprowadzonej pełnej populacji tj. 18 wniosków o dofinansowanie:
 - A. Numer naboru: RPSW.02.05.00-IZ.00-26-320/20 – 14 wniosków
 - B. Numer naboru: RPSW.02.05.00-IZ.00-26-328/20 – 4 wnioski
2. Weryfikacja pozostałych wniosków o dofinansowanie, które zostały wpisane na listę projektów wybranych do dofinansowania, na podstawie próby stanowiącej 5% z populacji 1 796 wniosków, tj. 91 wniosków o dofinansowanie:
 - A. Numer naboru: RPSW.02.05.00-IZ.00-26-320/20 – 72 wnioski
 - B. Numer naboru: RPSW.02.05.00-IZ.00-26-328/20 – 19 wnioski

Zespół zadaniowy nie stwierdził występowania faktycznego konfliktu interesów. W jednym przypadku stwierdzono, iż członek rodziny urzędnika wyższego stopnia w Departamencie do którego złożył wniosek o dofinansowanie, otrzymał dotację i ze względów etycznych nie powinien zostać przyjęty.

ZK zwrócił się z prośbą o wyjaśnienia dotyczące powołania zespołu zadaniowego i otrzymał następujące wyjaśnienia: „W trakcie prac Zespołu zadaniowego do weryfikacji czy doszło do konfliktu interesów w ramach oceny RPSW.02.05.00-IZ.00-26-320/20 oraz RPSW.02.05.00-IZ.00-328/20 **obowiązywało Zarządzenie Nr 69/22 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 maja 2022 r. ze zm.** Zarządzenie Nr 164/21 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego ze zm. straciło moc **Zarządzeniem Nr 69/22 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 maja 2022 r.** w sprawie powołania zespołu zadaniowego do spraw identyfikacji potencjalnych przypadków konfliktu interesów, dotyczących wsparcia na kapitał obrotowy w ramach Działania 2.5 RPO WŚ 2014-2020. Zarządzenie Nr 69/22 w skład którego weszli, jako Członkowie Zespołu zadaniowego, pracownicy Departamentu Kontroli i Audytu UMWŚ, ustanowiło nowy termin wykonania zadań i sporządzenia protokołu końcowego z wykonanych czynności do dnia 1.08.2022 r. W trakcie prac Zespołu zadaniowego Zarządzenie Nr 69/22 zostało zmienione Zarządzeniem Nr 91/2022 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 12 lipca 2022 r. w którym wydłużono termin wykonania zadań oraz termin sporządzenia i przedłożenia końcowego protokołu z wykonanych czynności do dnia 31.08.2022 r.

Protokół z prac Zespołu zadaniowego do spraw identyfikacji potencjalnych przypadków konfliktu interesów, dotyczących wsparcia na kapitał obrotowy w ramach Działania 2.5 RPOWŚ 2014-2020 sporządzony został w terminie wynikającym z Zarządzenia Nr 69/22 zm. tj. z datą: Kielce, dn. 31.08.2022 r.”.

Rejestry dotyczące konfliktu interesów Wieloosobowego Stanowiska ds. ochrony danych i przeciwdziałania konfliktom interesów oraz Departamentów zaangażowanych we wdrażanie RPO WŚ – weryfikacja na I poziomie

Zespół kontrolujący otrzymał **Rejestr dotyczący konfliktu interesów Wieloosobowego Stanowiska ds. ochrony danych i przeciwdziałania konfliktom interesów**. Zawiera on 22 pozycje.

Rejestry dotyczące konfliktu interesów w Departamentach:

- KC – 4 przypadki, wszystkie dotyczą odmowy złożenia oświadczenia. Z uwagi na zapewnienie bezstronnego przebiegu realizacji czynności kontrolnych odsunięto pracownika od wykonywania wszelkich czynności w przedmiotowej sprawie.
- DWEFS – 2 przypadki, jeden dotyczył odmowy złożenia oświadczenia, weryfikacja w trybie doraźnym – pracownicy zostali wyłączeni ze sprawy.
- IR – 16 przypadków, z czego:
 - 12 dotyczy zmiany okoliczności pierwotnie złożonego oświadczenia (głównie rozpatrzeniu podlegało zgłoszenie dokonane przez pracownika o powiązaniu z wnioskodawcą w ramach konkursu),
 - 1 przypadek dotyczył zgłoszenia dokonanego przez pracownika (nie zidentyfikowano przesłanek do wyłączenia. Pouczono o konieczności zgłaszania okoliczności w przyszłości. Przekazano kopię pisma do Sekretarza Województwa. Ze sprawy nie sporządzono protokołu, z uwagi na brak obowiązujących procedur w tamtym czasie),
 - 2 przypadki odmowy złożenia oświadczenia (nie zidentyfikowano przesłanek do wyłączenia ze sprawy. Pouczono o konieczności zgłaszania okoliczności w przyszłości. Przekazano kopię pisma do Sekretarza Województwa.)
 - 1 przypadek weryfikacja w trybie doraźnym (przeprowadzono analizę sytuacji poprzez uzyskanie szczegółowych wyjaśnień od pracownika oraz weryfikację w ogólnodostępnych systemach. W ramach IR przeprowadzono dodatkową weryfikację właściwych projektów. Sporządzono protokół i przekazano sprawę do Marszałka Województwa, Sekretarza Województwa).

Zespół kontrolujący zwrócił się do IZ RPO WŚ o protokoły z I poziomu weryfikacji konfliktu interesów prowadzonych w Departamentach realizujących zadania IZ RPO WŚ za IV kwartał 2023 i I kwartał 2024 rok. Podczas kontroli otrzymano następujące dokumenty, wyjaśnienia i informacje.

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ: *W DWEFS w ramach Oddziału Oceny Projektów w IV kwartale 2023 r. i w I kwartale 2024 r. nie były sporządzane protokoły z I poziomu weryfikacji konfliktu interesów, gdyż ostatni nabór wniosków w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 przeprowadzony był w roku 2022. W ramach Oddziału Wdrażania Projektów protokoły z weryfikacji również nie były sporządzane, gdyż projekty w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 miały określony termin realizacji - maksymalnie do listopada 2023 i weryfikacja pracowników nastąpiła we wcześniejszych kwartałach.*

DWEFS przekazał protokoły z weryfikacji konfliktu interesów z Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania.

Kierownik Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania sporządził za IV kwartał 2023 roku trzy protokoły w dniu 9.02.2024r. Zgodnie z informacjami w nich zawartymi, nie stwierdzono istnienia konfliktu interesów pomiędzy osobami weryfikującymi wnioski o płatność a beneficjentami na podstawie raportów ze SKANERA.

Za I kwartał 2024, Kierownik Oddziału sporządził w dniu 6.05.2024r dwa protokoły. Również nie stwierdzono istnienia konfliktu interesów pomiędzy osobami weryfikującymi wnioski o płatność a beneficjentami na podstawie raportów ze SKANERA.

Departament Inwestycji i Rozwoju

IR przekazał protokoły z weryfikacji konfliktu interesów z: Oddziału Projektów Środowiskowych i Instrumentów Terytorialnych, Oddziału Projektów Energetycznych i Transportowych, Oddziału Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych, Oddziału Konkurencyjnej Gospodarki, Oddziału Rozliczeń, Oddziału Sprawozdawczości i Ewaluacji.

Oddział Projektów Środowiskowych i Instrumentów Terytorialnych *nie przeprowadzał żadnych naborów. Główni Beneficjenci to jst (wykluczeni z weryfikacji oświadczeń)*

Odbyła się weryfikacja w trybie doraźnym beneficjenta oraz osób dokonujących weryfikacji zmian w projekcie RPSW.04.02.00-26-0003/19. Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników weryfikujących projekt z Beneficjentem. Protokół w dniu 18.04.2023 roku sporządził Kierownik Oddziału ds. ZIT i Projektów Infrastrukturalnych.

Oddział Konkurencyjnej Gospodarki

Odbyła się weryfikacja na próbie beneficjenta oraz osób dokonujących weryfikacji zmian w projekcie RPSW.02.05.00-26-0272/19. Na podstawie aplikacji SKANER, rejestr.io, Polska Wywiadownia Gospodarcza nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników weryfikujących projekt z Beneficjentem. Protokół w dniu 24.01.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Konkurencyjnej Gospodarki.

Oddział Rozliczeń

Odbyła się weryfikacja na próbie, wynoszącej nie mniej niż 1% WoP oraz nie mniejszej niż 1WoP zatwierdzony w IV kwartale 2023r., beneficjenta oraz 3 osób dokonujących weryfikacji WoP RPSW.03.02.00-26-0002/22-002. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników weryfikujących projekt z Beneficjentem. Wszystkie protokoły w dniu 19.01.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Rozliczeń. Odbyła się weryfikacja na próbie, wynoszącej nie mniej niż 1% WoP oraz nie mniejszej niż 1WoP zatwierdzony w I kwartale 2024r., beneficjenta oraz 3 osób dokonujących weryfikacji WoP RPSW.03.02.00-26-0006/22-003. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników weryfikujących projekt z Beneficjentem. Wszystkie protokoły w dniu 30.04.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Rozliczeń. ZK otrzymał od kierownika Oddziału rozliczeń potwierdzenie losowego doboru próby.

Oddział Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych

Odbyła się weryfikacja na próbie, dokonano losowania projektów aneksowanych w III kwartale 2023r., w których jako beneficjent lub partner w projekcie występują przedsiębiorcy, beneficjenta oraz osób weryfikujących zmiany w projekcie RPSW.06.05.00-26-0054/17. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników przygotowujących aneks do umowy z Beneficjentem i jego partnerami. Protokół w dniu 04.10.2023 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych.

Odbyła się weryfikacja na próbie, dokonano losowania projektów aneksowanych w I kwartale 2024r., w których jako beneficjent lub partner w projekcie występują przedsiębiorcy, beneficjenta oraz osoby weryfikujących zmiany w projekcie RPSW.06.05.00-26-0009/17. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracownika przygotowującego aneks do umowy z Beneficjentem i jego partnerami. Protokół w dniu 03.04.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych.

Odbyła się weryfikacja na próbie, dokonano losowania projektów aneksowanych w IV kwartale 2023r., w których jako beneficjent lub partner w projekcie występują przedsiębiorcy, beneficjenta oraz osób weryfikujących zmiany w projekcie RPSW.13.02.00-26-0003/23. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników przygotowujących aneks do umowy z Beneficjentem i jego partnerami. Protokół w dniu 03.01.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych.

Odbyła się weryfikacja na próbie, beneficjenta oraz 2 osób dokonujących oceny projektu RPSW.13.02.00-26-0003/23. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracownika weryfikującego WoD z Beneficjentem. Wszystkie protokoły w dniu 01.03.2023 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych.

Odbyła się weryfikacja na próbie, dokonano losowania projektów aneksowanych w IV kwartale 2023r., w których jako beneficjent lub partner w projekcie występują przedsiębiorcy, beneficjenta oraz osób weryfikujących zmiany w projekcie RPSW.07.02.00-26-0009/16. Na podstawie aplikacji SKANER oraz rejestru.io, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników przygotowujących aneks do umowy z Beneficjentem i jego partnerami. Protokół w dniu 03.01.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Rewitalizacyjnych i Usług Publicznych.

Oddział Projektów Energetycznych i Transportowych

Odbyła się weryfikacja na próbie, beneficjenta oraz podmiotu - nabywcy zakładu od Beneficjenta oraz osób dokonujących weryfikacji zmian w projekcie RPSW.03.01.00-26-0087/17. Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania 2 pracowników weryfikujących projekt z Beneficjentem. Protokół w dniu 12.01.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Energetycznych i Transportowych.

Odbyła się weryfikacja na próbie, beneficjenta oraz 2 osób dokonujących weryfikacji zmian w projekcie RPSW.03.02.00-26-0001/18. Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano informacji wskazujących na powiązania pracowników weryfikujących projekt z Beneficjentem. Protokół w dniu 4.04.2024 roku sporządził Kierownik Oddziału Projektów Energetycznych i Transportowych.

Oddział Sprawozdawczości i Ewaluacji

Odbyła się weryfikacja na próbie, weryfikacja oświadczenia złożonego w związku z oceną ofert złożonych w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Zgodnie z Protokołem, w dniu 30.10.2023r. dokonano analizy danych dotyczących oferentów widniejących w systemie SKANER. Na tej podstawie nie stwierdzono powiązań pomiędzy oferentami a 3-ma pracownikami, w związku z czym zostali zaangażowani w ocenę ofert. Wszystkie protokoły w dniu 30.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Sprawozdawczości i Ewaluacji.

Oddział Kontroli EFRR (KC-I)

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2 pracowników w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu [REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 8.01.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2 pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu [REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 8.01.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 3-ech pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu (Gmina Końskie). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 8.01.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2 pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu (Gmina Zagańsk). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 8.01.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu [REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 8.01.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu [REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz

nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu (Gmina Secemin). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu (Gmina Lipnik). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 3-ech pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu [REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu (Gmina Masłów). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu [REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Odbyła się weryfikacja na próbie, 2-óch pracowników biorących udział w kontroli w stosunku do podmiotu będącego beneficjentem środków w ramach Programu ([REDAKTOWANE]). Na podstawie aplikacji SKANER, nie zidentyfikowano powiązań z beneficjentem wobec którego weryfikowane osoby prowadziły czynności kontrolne, w związku z czym nie przeprowadzono rozmowy z pracownikami oraz nie podejmowano żadnych czynności. Wszystkie protokoły w dniu 19.04.2024 roku sporządził p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR.

Oddział Kontroli EFS (KC-II)

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.08.05.01-26-0020/20. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 27.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.08.02.03-26-0002/18. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 7.12.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 2 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.08.02.02-26-0002/16. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 3.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 2 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.08.02.02-26-0005/18. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 17.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 4 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.08.05.01-26-0028/20. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 20.11.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 2 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.01-26-0002/19. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 12.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 4 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.01-26-0003/20. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 16.11.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS zaś jednej w dniu 1.12.2023r.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.01-26-0017/20. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 30.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 2 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.01-26-0092/18. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 9.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 2 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.03-26-0009/20. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 9.10.2023r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.08.03.04-26-0032/16. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 12.01.2024r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.01-26-0059/19. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 15.01.2024r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.02.01-26-0089/18. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 16.01.2024r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

Odbyła się weryfikacja podpisanych Deklaracji 3 osób wchodzących w skład Zespołu kontrolującego projekt nr RPSW.09.03.01-26-0001/19. Na podstawie aplikacji SKANER, nie stwierdzono konfliktu interesów z beneficjentem. Protokoły w dniu 18.01.2024r. sporządził Kierownik Oddziału Kontroli EFS.

W opinii ZK załącznikiem do protokołów weryfikacji powinno być losowanie do próby.

ZK zwrócił się z prośbą do IZ RPO WŚ o dokumenty potwierdzające weryfikację konfliktu interesów Marszałka i jego zastępców, Członków Zarządu, a także Dyrektorów Departamentów IZ RPO WŚ.

Weryfikacja istnienia konfliktu interesów Marszałka i jego zastępców została przeprowadzona przez Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego w dniu 7.03.2023r. i w jej wyniku nie stwierdzono istnienia konfliktu.

Weryfikacja okoliczności mogących stanowić konflikt interesów dotyczących Członków Zarządu:

W dniu 9.04.2024r. WSOD został poinformowany, iż Pani Wicemarszałek przedłożyła do Pana Marszałka Województwa oświadczenie o okolicznościach stanowiących ryzyko wystąpienia konfliktu interesów wraz z wnioskiem o wyłączenie od udziału w postępowaniu dotyczącym naboru wniosków o dofinansowanie nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23. W dniu 17.03.2023r. Marszałek podpisał informację o wyłączeniu.

Przed przystąpieniem do losowania projektów, Kierownik Oddziału przygotował wydruki z systemu SKANER dotyczące podmiotów, które złożyły wnioski o dofinansowanie w ww. naborze, w wyniku czego projekt RPSW.01.02.00-26-0004/23 złożony przez [REDAKTOWANE] został przekazany do oceny przez dwóch ekspertów zewnętrznych. Wniosek nie spełnił kryteriów dopuszczających ogólnych i sektorowych, nie został wybrany do dofinansowania, w związku z czym ustały przesłanki powodujące ryzyko wystąpienia konfliktu interesów.

Oświadczenie z wnioskiem o wyłączenie od udziału w postępowaniu z dnia 1.03.2023r. zostało przez Panią Wicemarszałek przekazane do Marszałek w dniu 2.03.2023r.

Weryfikacja 19

W dniu 9.01.2024r. Dyrektor IR wydał polecenie służbowe dwóm Kierownikom Oddziałów IR (Rozliczeń i ds. Innowacyjnej Gospodarki) dotyczące przeprowadzenia czynności weryfikacyjnych odnośnie prawidłowości realizacji wszelkich czynności podejmowanych w odniesieniu do projektu RPSW.01.02.00-26-0023/18 w ramach zadań pozostających w kompetencjach oddziałów. Dyrektor IR zobowiązał Kierowników Oddziałów do wykonania czynności w terminie do dnia 25.01.2024r. z zachowaniem dwóch par oczu.

Protokół z ponownej weryfikacji ww. projektu został sporządzony w dniu 7.02.2024r.

W dniu 9.04.2024r. Departament IR powiadomił Marszałka oraz przekazał do wiadomości WSOD informacje, iż w bazie SKANER zidentyfikowano zrealizowany przez przedsiębiorstwo [REDAKTOWANE] projekt o nr RPSW.01.02.00-26-0023/18. Aby wykluczyć ryzyko wystąpienia konfliktu w ramach oceny, realizacji i rozliczeń projektu, w Departamencie IR zostały zrealizowane czynności weryfikacyjne przez powołane zespoły złożone z pracowników Departamentu. IP przedstawił najważniejsze ustalenia z weryfikacji ww. projektu:

- proces oceny – kryteria formalne: wątpliwości budzi prawidłowość oceny dokumentacji złożonej przez wnioskodawcę w zakresie braku uzupełnienia w tabeli biznes planu właściwej informacji. Brak informacji poddaje w wątpliwość prawidłowość dokonania oceny kwalifikowalności inwestycji (w związku z udzieleniem pomocy publicznej na realizację inwestycji początkowej zgodnie z Rozporządzeniem KE 651/2014). Kwestia kwalifikowalności wydatków w związku z GBER była przedmiotem oceny w ramach spełnienia kryterium formalnego nr 9 *Wniosek spełnia/nie spełnia warunki minimalnej/maksymalnej wartości wydatków kwalifikowalnych*;
- proces oceny – kryteria punktowe: zawyżona liczba punktów przyznanych w ramach kryteriów punktowych e części C karty oceny. Gdyby wniosek uzyskał mniejszą liczbę punktów nadal znajdowałby się na liście projektów wybranych do dofinansowania, uzyskując co najmniej 60% maksymalnej liczby punktów;
- proces ustanawiania zabezpieczenia prawidłowej realizacji projektu – Zespół ds. oceny ryzyka i ustanawiania propozycji zabezpieczeń odrzucił pierwotną propozycję dot. formy zabezpieczenia i wezwał wnioskodawcę do uzupełnienia tak, aby spełniało ono warunki postawione przez IZ RPO WŚ. W związku z wnioskiem wnioskodawcy, po ponownym przeanalizowaniu sytuacji finansowej – Zespół zaakceptował zabezpieczenie. Protokoły z analiz Zespołu zostały zaakceptowane przez Panią Wicemarszałek;
- umowa o dofinansowanie – zarówno umowa o dofinansowanie jak i aneksy zostały podpisane również przez Panią Wicemarszałek;
- proces realizacji projektu – w ramach rozliczania projektu stwierdzono drobne uchybienia nie mające wpływu na ocenę kwalifikowalności wydatków w projekcie.

W dniu 29.04.2024r. Dyrektor Departamentu IR został poinformowany przez Marszałka, iż po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego dotyczącego projektu nr RPSW.01.02.00-26-0023/18 stwierdzono, że w przedmiotowej sprawie nie doszło do rzeczywistego konfliktu interesów, gdyż zaistniała sytuacja nie miała wpływu na podejmowane decyzje związane z realizacją projektu. Sytuacja może być jednak postrzegana jako konflikt interesów, projekt pozostaje poza okresem trwałości i nie będą w nim podejmowane dalsze działania, Pani Wicemarszałek została zobowiązana do wstrzymywania się od podejmowania jakichkolwiek działań, które mogą spowodować powstanie konfliktu interesów.

Tego samego dnia Marszałek przekazał powyższą informację Pani Wicemarszałek. Pani Wicemarszałek potwierdziła otrzymanie ww. informacji.

Również tego samego dnia powstał *Protokół z weryfikacji okoliczności mogących stanowić konflikt interesów*, zgodnie z którym, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji podmiotu [REDAKTOWANE] w ogólnopolskich systemach stwierdzono, że od 31.12.2013r. Prezesem Zarządu oraz udziałowcem Spółki jest pan [REDAKTOWANE]. Od 19.07.2017r. Prokurentem Samodzielnym jest [REDAKTOWANE]. W wyniku przeprowadzonej rozmowy z Panią Wicemarszałek w dniu 20.04.2024r,

ustalono, iż [REDAKTOWANE] reprezentujący Beneficjentą był od 22.11.2018 do 18.05.2020 (podpisanie aneksu do umowy) [REDAKTOWANE] (z rozmowy sporządzono Notatkę służbową, którą podpisała osoba z WSOD oraz Pani Wicemarszałek).

Pracownik WSOD podpisał Oświadczenie o braku konfliktu interesów w stosunku do weryfikowanej osoby w dniu 29.04.2024r.

Zgodne z wyjaśnieniami IZ: „dokument wraz z dekretacją wykonaną przez Kierownika Oddziału Rozliczeń, w którym wyznaczono pracowników Oddziału rozliczeń do przeprowadzenia zgodnie z w/w pismem czynności weryfikujących prawidłowości wszelkich zadań w ramach Oddziału.

W związku z powyższym zespół nie badał podejrzenia wystąpienia konfliktu interesów w projekcie nr RPSW.01.02.00-26-0023/18.

Jednocześnie zwracam uwagę, iż Zespół weryfikował prawidłowość realizacji wszelkich czynności w projekcie w ramach pracy właściwych Oddziałów, natomiast nie badał podejrzenia wystąpienia konfliktu interesów w projekcie nr RPSW.01.02.00-26-0023/18”.

Weryfikacja 16

W dniu 9.04.2023r. Koordynator Stanowiska ds. Przeciwdziałania Konfliktom Interesów został poinformowany przez Departament IR, iż pismem z dnia 1.03.2023r. Pani Wicemarszałek przedłożyła do Pana Marszałka oświadczenie o okolicznościach stanowiących ryzyko wystąpienia konfliktu interesów wraz z wnioskiem o wyłączenie od udziału w postępowaniu dotyczącym naboru wniosków o dofinansowanie nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23. W dniu 17.03.2023r. Marszałek Województwa podpisał informację o wyłączeniu Pani Wicemarszałek od udziału w ww. postępowaniu. W związku z powyższym, zgodnie z procedurami dotyczącymi naboru i oceny wniosków o dofinansowanie, w Departamencie IR, przed przystąpieniem do losowania projektów Kierownik Oddziału, przygotował wydruki z systemu SKANER dotyczące podmiotów, które złożyły wnioski o dofinansowanie w przedmiotowym naborze. Został zidentyfikowany podmiot – [REDAKTOWANE], w którym funkcję prokurenta sprawowała córka Pani Wicemarszałek. Wobec powyższego, wniosek o dofinansowanie złożony przez [REDAKTOWANE] został przekazany do oceny przez dwóch ekspertów zewnętrznych. Na etapie oceny merytorycznej nie spełnił on kryteriów dopuszczających ogólnych i sektorowych. W związku z faktem, iż projekt nie otrzymał dofinansowania, ustały przesłanki powodujące ryzyko wystąpienia konfliktu interesów.

Weryfikacja Dyrektorów Departamentów realizujących zadania związane z wdrażaniem i kontrolą RPO WŚ

Weryfikacja Dyrektorów, zastępców Dyrektorów Departamentów: IR, KC i DWEFS oraz Sekretarza Województwa odbyła się w dniu 30.04.2024r. i w jej wyniku nie stwierdzono występowania konfliktu interesów.

W ramach prowadzonej kontroli ZK zwrócił się dodatkowo z prośbą do jednostki kontrolowanej o przekazanie informacji czy osoby uczestniczące w pracach KOP, w odniesieniu do składanych oświadczeń o bezstronności/poufności (zarówno dla pracowników IZ, jak i ekspertów), dla wylosowanych do kontroli naborów (tj. wymienionych poniżej) były objęte weryfikacją konfliktu interesów m.in. w aplikacji SKANER:

1. RPSW.08.02.03-IZ.00-26-222/18;
2. RPSW.08.05.01-IZ.00-26-264/19;
3. RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19;
4. RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23.
5. RPSW.08.02.03-IZ.00-26-322/20;
6. RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19
7. RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20

Jednostka kontrolowana udzieliła następujących odpowiedzi:

DW EFS: *zgodnie z obowiązującymi procedurami, zawartymi w „Regulaminie pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPO WŚ na lata 2014-2020 w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego”, członkowie KOP byli i są zobowiązani do podpisywania oświadczenia o bezstronności w stosunku do ocenianego projektu.*

Również w ramach naborów, podlegających kontroli, osoby uczestniczące w pracach KOP złożyły ww. oświadczenia. Oświadczenia o bezstronności składane przez pracowników Departamentu oraz ekspertów zewnętrznych, będących członkami KOP nie były objęte weryfikacją, w tym przy użyciu aplikacji SKANER. Rozwiązania w postaci przyjęcia dokumentu pn. „Procedury przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020”, określającego procedury przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów, w tym weryfikacji oświadczeń, wprowadzone zostały dopiero Uchwałą Nr 5831/22 z dnia 07.09.2022 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego. W dniu 19.10.2022 r. Uchwałą Nr 5986/22 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego procedury te włączono do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej i Instytucji Certyfikującej RPOWS 2014-2020 w postaci załącznika IR.1.

Mając na uwadze termin przeprowadzenia wskazanych naborów, tj. przed wprowadzeniem w IZ RPOWS mechanizmu weryfikacji, oświadczenia o bezstronności złożone w związku z oceną wniosków o dofinansowanie w ww. naborach nie podlegały weryfikacji w Departamencie.

Wyjątek stanowi konkurs nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20. W związku z wygenerowaniem dodatkowych oszczędności w ramach RPOWS, w grudniu 2022 roku w ramach wskazanego konkursu do negocjacji zostały zaproszone kolejne projekty pozytywnie ocenione z listy rankingowej. Z uwagi na fakt, iż procedury dotyczące weryfikacji oświadczeń w ramach przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów wówczas już obowiązywały, osoby, które negocjowały projekty zostały objęte weryfikacją w ramach konfliktu interesów.

DW EFRR: W ramach naboru nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-360/23 w systemie SKANER został zweryfikowany jeden zespół oceniający (wynika to z naszej procedury). W odniesieniu do ekspertów zewnętrznych są oni każdorazowo weryfikowani w systemie SKANER przed zawarciem umowy o świadczenie usług.

Sprawozdawczość WSOD z weryfikacji na II poziomie

WSOD zwrócił się do IR w dniu 2.01.2024r. z prośbą o przekazanie zestawień projektów, w których w III i IV kwartale 2023r. został zatwierdzony wniosek o płatność końcową (w ramach działań, za które odpowiedzialne są Departamenty Urzędu uczestniczące w realizacji RPO WŚ 2014-2020). 4.01.2024r. zostały przekazane zestawienia.

W dniu 4.01.2024r. został sporządzony *Protokół* z losowania projektów do weryfikacji oświadczeń o bezstronności składanych przez pracowników IZ RPO WŚ na lata 2014-2020 na drugim poziomie. Zgodnie z ww. dokumentem, spośród 51 projektów, doborem prostym losowym, do weryfikacji oświadczeń pracowników na drugim poziomie wylosowano projekty: RPSW.04.03.00-26-0005/18, RPSW.02.05.00-26-0008/19, RPSW.02.05.00-26-0600/19. Protokół został podpisany przez 2 pracowników WSOD.

W dniu 19.01.2024r. został sporządzony Protokół z losowania oświadczeń o bezstronności składanych przez pracowników IZ RPO WŚ na lata 2014-2020 do weryfikacji na drugim poziomie. Populację oświadczeń do losowania stanowiła scalona baza oświadczeń o bezstronności złożonych przez pracowników IZ RPO WŚ na lata 2014-2020 w ramach wylosowanych w dniu 4.01.2024r. projektów. Spośród 61 oświadczeń, za pomocą funkcji LOS programu Excel wylosowano 4 oświadczenia, które dotyczyły następujących procesów: prowadzenie kontroli (2 oświadczenia), wybór projektów do dofinansowania (1 oświadczenie), weryfikacja wniosku o płatność (1 oświadczenie). Tego samego dnia, dwie osoby zatrudnione w WSOD podpisały Oświadczenia o braku konfliktu interesów w odniesieniu do weryfikowanych pracowników IZ RPO WŚ.

W dniu 15.03.2024 WSOD przekazał do Departamentu Kontroli i Certyfikacji Sprawozdanie z prac za IV kwartał 2023r. w zakresie pracowników Departamentów zaangażowanych w realizację RPO WŚ. Tego samego dnia przekazano sprawozdania do Departamentu Inwestycji i Rozwoju oraz do Marszałka. Zgodnie ze sprawozdaniem, populację projektów, w których oświadczenia o bezstronności podlegały weryfikacji na drugim poziomie stanowiła baza projektów, w ramach wszystkich działań RPO WŚ 2014-2020, za które odpowiedzialne są Departamenty uczestniczące w realizacji Programu, w których w IV kwartale 2023r zatwierdzono wniosek o płatność końcową. Doborem losowym zostały wylosowane projekty: RPSW.04.03.00-26-0005/18, RPSW.02.05.00-26-0008/19, RPSW.02.05.00-26-0600/19. Nie stwierdzono powiązań. Do próby nie wpadł żaden projekt z EFS, gdyż nie został złożony żaden wniosek o płatność końcową w ramach tego funduszu.

Protokół z weryfikacji na drugim poziomie pracownika KC z dnia 14.03.2024r. Notatka służbowa z dnia 5.03.2024r. w sprawie zbieżności nazwisk pracownika KC oraz podmiotu kontrolowanego. Dołączona Deklaracja bezstronności i poufności członka Zespołu Kontrolnego z dnia 4.07.2022r.

Protokół z weryfikacji na drugim poziomie pracownika IR z dnia 14.03.2024r. (osoba była w IOK), oświadczenie o bezstronności z dnia 25.01.2019

Protokół z weryfikacji na drugim poziomie pracownika IR z dnia 14.03.2024r.(osoba dokonująca weryfikacji WOP) oświadczenie o braku konfliktu interesów (IR.XIII.75) z dnia 26.10.2022r.

Protokół z weryfikacji na drugim poziomie pracownika KC z dnia 14.03.2024r. (deklaracja KC.I.4) z dnia 4.04.2023r.

Kodeks Etyki

Oświadczenia o zapoznaniu się z Kodeksem Etyki przez wszystkich pracowników Oddziału Oceny Projektów oraz Dyrektorów w DWEFS zostały podpisane w terminie (ZK poprosił jedynie o oświadczenia DWEFS).

Szkolenia

Pracownicy IZ RPO WŚ uczestniczyli w następujących szkoleniach:

- Etyka w administracji publicznej (126 os.)
- Etyka pracownika samorządowego i unikanie konfliktu interesów w administracji publicznej (131 os.)
- Etyka pracownika samorządowego i unikanie konfliktu interesów w administracji publicznej (62 os.)
- Identyfikacja nieprawidłowości, kontrola, korekty finansowe oraz zwrot środków europejskich w nowej perspektywie finansowej 2021-2027 (20os.)
- Przeciwdziałanie nadużyciom w projektach unijnych (24 os.)
- Przeciwdziałanie nadużyciom w projektach unijnych (6 os.)
- Nadużycia finansowe w projektach unijnych w perspektywie finansowej 2014-2020 (3 os.)
- Nadużycia finansowe w projektach unijnych w Perspektywie Finansowej 2014-2020. 2-dniowe warsztaty szkoleniowe z identyfikacji nieprawidłowości i zapobiegania nadużyciom (4os.)
- Kontrola, korekty finansowe, nieprawidłowości oraz zwrot środków europejskich w perspektywie 2021-2027 (3 os.)
- Nadużycia finansowe w projektach unijnych w perspektywie finansowej 2021-2027 (2 os.)
- Przeciwdziałanie oraz zapobieganie konfliktom interesów 8 h - 3 os.
- Zapobieganie i zwalczanie konfliktu interesów w rozumieniu rozporządzenia 2018.1046. Nieprawidłowości, kontrole i korekty finansowe w perspektywie finansowej 2021-2027 - 29 os.
- Przeciwdziałanie oraz zapobieganie konfliktom interesów 6 h - 1 os.
- "Przeciwdziałanie oraz zapobieganie konfliktom interesów"

ZK poprosił o certyfikaty ze szkoleń 5 osób dokonujących weryfikacji wniosków o dofinansowanie w DWEFS. Wszyscy wskazani przez ZK pracownicy odbyli po jednym szkoleniu z zakresu zapobiegania konfliktom interesów.

Oświadczenia

ZK zapytał od kiedy istnieje obowiązek podpisania oświadczeń. IZ: *W odpowiedzi na poniższą wiadomość informuję, iż w dniu 19.10.2022 r. Uchwałą Nr 5986/22 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego procedury dot. zapobiegania wystąpienia konfliktu interesów oraz składania oświadczeń o bezstronności włączono do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej i Instytucji Certyfikującej RPOWŚ 2014-2020 (wersja 20) w postaci załącznika IR.2.*

Pierwotnie natomiast wynikało to z zapisów przyjętego w dniu 26 listopada 2021 r. Zarządzenia Nr 165/21 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w sprawie środków zapobiegających powstaniu konfliktu interesów z interesami Unii Europejskiej.

W DWEFS Oświadczenia o braku konfliktu interesów/bezstronności pracownika podpisało 84 osób, w następujących terminach: 10, 11, 12, 13, 14, 17.01.2022r., 1, 15.02.2022r., 1.06.2022r., 1.3.08.2022r., 6.10.2022r.

W KC Oświadczenia o braku konfliktu interesów/bezstronności pracownika podpisało 75 osób, w następujących terminach: 3, 4, 5, 10, 12, 13.01.2022r., 11.04.2022r., 1, 17.08.2022r., 5, 30.09.2022r., 3, 16.11.2022r., 1, 6.02.2023r., 3, 28.04.2023r., 29, 30.06.2023r., 6, 31.07.2023r., 31.08.2023r., 2, 23, 29, 30.11.2023r., 11.12.2023r.

W IR Oświadczenia o braku konfliktu interesów/bezstronności pracownika podpisało 155 osób w następujących terminach: 3-5, 7, 10-12, 17, 24.01.2022r., 3.05.2022r., 10.06.2022r., 27.07.2022r.,

4.08.2022r., 3, 23, 28.11.2022r., 2.01.2023r., 2.02.2023r., 1, 6, 15.03.2023r., 13, 18, 20.04.2023r., 11.07.2023r.

Oświadczenia były podpisywane nieterminowo.

6. Ustalenia - podsumowanie.

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).

1. Stwierdzono, że pomimo wymogów określonych w pkt. 6.13.1 IW (wersja 11) i Regulaminie konkursu (pkt. 7.4.6), IOK nie przestrzegała terminów w zakresie ogłaszania na swojej stronie nie rzadziej niż raz na miesiąc zbiorczej informacji o podpisanych, w ramach konkursu. Powyższe dotyczy dwóch konkursów o nr: RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 i RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19.

Odpowiednio „Lista zawartych umów/decyzji o dofinansowanie w ramach Osi 9 - Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 09.02.02 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych – ZIT. została zamieszczona na stronie internetowej IZ w dniu 02.06.2020 r. tj. po upływie **122 dni** od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie projektu (w dniu 31.01.2020 r.), natomiast „Lista zawartych umów/decyzji o dofinansowanie w ramach Osi 9 - Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 09.02.03 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych została zamieszczona na stronie internetowej IZ również w dniu 02.06.2020 r. tj. po upływie **130 dni** od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie dla dwóch projektów (w dniu 23.01.2020 r.).

Stanowisko IZ RPO WŚ: W opisanym przypadku, ze wszystkich wymogów określonych w pkt. 6.13.1 IW (wersja 11) i Regulaminie konkursu (pkt. 7.4.6) nie został dotrzymany termin publikacji przedmiotowych list na stronie internetowej. Duże opóźnienie w terminie publikacji na stronie internetowej należało do wyjątkowych sytuacji i zgodnie z wyjaśnieniami Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórki organizacyjnej UMWŚ, realizującej zadania IZ RPOWŚ 2014-2020, zawartymi w e-mailu z dnia 11 kwietnia 2024 r., przesłanym do Zespołu Kontrolującego - mogło ono wynikać z faktu, że początek 2020 roku był okresem przejściowym, związanym ze zmianami organizacyjnymi w DW EFS.

Jednak, zgodnie z powyższą procedurą, akceptacja list dokonana była prawidłowo i terminowo, na papierowych wersjach wykazów przed podaniem do publicznej wiadomości, tak jak wyjaśniano podczas kontroli. Listy podpisanych umów, zamieszczone były w terminie w siedzibie IOK w publicznie dostępnym miejscu, zgodnie z zapisami ww. procedury IW. Kopie podpisanych list zostały przesłane Zespołu Kontrolującego w dniu 11 lipca 2024 r. Jednocześnie w wyżej wspomnianej korespondencji, DW EFS zobowiązał się do wdrożenia środków zapobiegawczych, związanych z niwelowaniem podobnych błędów w przyszłości - zobowiązanie to podtrzymuje i stosuje.

Mając na uwadze powyższe, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o przyjęcie przedstawionych wyjaśnień oraz zmianę kategorii zalecenia nr 1 z „wysokiej istotności” na zalecenie „niskiej istotności”.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Z uwagi na fakt, że deklaracja dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane. Zmieniono poziom istotności zalecenia na „zalecenie niskiej istotności”.

2. Stwierdzono, że po ocenie projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19 nie przestrzegano 7 dniowego terminu określonego w regulaminach konkursów dotyczącego wezwania Wnioskodawcy do złożenia wszystkich wymaganych dokumentów (załączników) niezbędnych do zawarcia umów o dofinansowanie projektów.

Odnosnie wniosku RPSW.09.02.03-26-0010/19 – IZ w piśmie do Beneficjenta z dnia 13.12.2019 r. IZ (EFS-IV.433.4.50.2019) wskazała na konieczność przedłożenia dokumentów wymaganych do podpisania umowy w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowej informacji oraz, że „niezłożenie żądanej dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie”. Tożsama sytuacja dotyczy wniosku RPSW.09.02.02-26-0001/19. Instytucja Zarządzająca w piśmie z dnia 16.12.2019 r. poinformowała wnioskodawcę – Fundację [REDAKTOWANE], że w wyniku przeprowadzonych negocjacji wniosek RPSW.09.02.02-26-0001/19 został rekomendowany do dofinansowania. W piśmie podano kwotę dofinansowania oraz poinformowano o konieczności przedłożenia w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma wymaganych załączników oraz że, „niezłożenie dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie”.

Wnioskodawca dla w/w projektów nie złożył dokumentów w wyznaczonym terminie, tj. do dnia 30.12.2019 r. Natomiast w dniu 30.12.2019 r. przesłał pismo zawierające prośbę o przedłużenie terminu składania załączników do dwóch umów o dofinansowanie dotyczących dwóch wniosków: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19 - do dnia 10.01.2020 r. z uwagi na okres świąteczno-noworoczny. E-mail został wysłany do pracownika DW EFS Oddziału Informacji i Programowania oraz nie został zarejestrowany w dzienniku korespondencyjnym. Zgodnie z wyjaśnieniami IZ wnioskodawca uzyskał zgodę na wydłużenie terminu na złożenie wymaganych dokumentów – „w trybie kontaktów roboczych”.

Stanowisko IZ RPO WŚ: W pismach do Wnioskodawcy informujących o otrzymaniu dofinansowania wskazano termin 7 dni kalendarzowych na złożenie załączników z adnotacją, że „niezłożenie żądanej dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie”. W dniu, w którym mijał powyższy termin, Wnioskodawca wysłał prośbę o przedłużenie tego terminu o 11 dni, ze względu na czas świąteczno-noworoczny. W związku z powyższym, działając w dobrej wierze, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórka organizacyjna UMWŚ, realizująca zadania IZ RPOWŚ 2014-2020 - nie mógł uznać, że Wnioskodawca rezygnuje z ubiegania się o dofinansowanie dwóch projektów i wyraził zgodę na przedłużenie terminu na złożenie załączników. Nie bez znaczenia był fakt, że zebranie załączników do umów wymagało dodatkowej, czasochłonnej pracy, ponieważ projekty realizowane były w partnerstwie z dwoma innymi podmiotami (co pociąga za sobą konieczność złożenia podpisanych umów partnerskich i dodatkowo niektórych załączników również przez partnerów).

Ze względu na powyższe okoliczności, DW EFS uznał, że może odstąpić od zapowiedzianego w wezwaniu warunku i procedować dalej proces podpisywania umowy. Jednocześnie, podtrzymując wyjaśnienie z dnia 23 maja 2024 r., DW EFS stoi na stanowisku, że sformułowanie użyte w pismach, a cytowane powyżej, nie miało charakteru sankcji, a jedynie miało na celu zdyscyplinowanie Wnioskodawcy do szybkiego przekazania dokumentów, aby sprawnie przeprowadzać proces kontraktacji środków.

Mając na uwadze powyższe, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o przyjęcie przedstawionych wyjaśnień oraz zmianę kategorii zalecenia nr 2 z „wysokiej istotności” na zalecenie „niskiej istotności”.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi na istotę zakresu i przedmiotu przeprowadzonej w IZ RPO WŚ kontroli, która dotyczyła rozwiązań systemowych, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

Zdaniem ZK, zgodnie z Regulaminem konkursu nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19 oraz nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 (pkt 7.4.2) - „Jeśli Wnioskodawca otrzymał pismo informujące o możliwości przyjęcia wniosku do realizacji lub z pozytywnym dla siebie skutkiem zakończył negocjacje z IOK, wówczas na wezwanie IOK w terminie do 7 dni kalendarzowych, składa wszystkie wymagane dokumenty (załączniki) do umowy lub decyzji o dofinansowanie”

Regulamin konkursu nie przewidywał możliwości składania przez Wnioskodawcę dokumentów w innym terminie, ani możliwości wyrażania zgody przez IZ na zmianę terminu.

Przedstawione przez IZ wyjaśnienia, iż zebranie załączników do umów wymagało dodatkowej, czasochłonnej pracy nie odnosi się do zadań IZ lecz do obowiązków Wnioskodawcy, który złożył wniosek o dofinansowanie projektu i zamierzał go realizować przy dofinansowaniu ze środków UE. Wnioskodawca na etapie ogłaszania konkursu miał dostęp do treści Regulaminu konkursu, w tym

określonych w regulaminie obowiązków, wynikających z ewentualnego przyjęcia projektu do dofinansowania.

Przedstawione przez IZ wyjaśnienie - dot. zamieszczonego w piśmie do Wnioskodawcy sformułowania „niezłożenie żądanej dokumentacji w komplecie w wyznaczonym terminie oznacza rezygnację z ubiegania się o dofinansowanie” i „miało na celu zdyscyplinowanie wnioskodawcy do szybkiego przekazania dokumentów” - jest usprawiedliwianiem Wnioskodawcy, gdyż rolą IZ nie jest dyscyplinowanie Wnioskodawców, którzy nie stosują się do wymagań wynikających z Regulaminu konkursu np. terminowego dostarczania dokumentów.

3. Stwierdzono, że pomimo wymogów ustawy wdrożeniowej, wytycznych w zakresie trybu wyborów projektów na lata 2014-2020 oraz zapisów w regulaminie konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 (pkt. 1.3 Kwota środków przeznaczona na dofinansowanie projektów), na żadnej ze stron internetowych poświęconych funduszom europejskim tj. w serwisie RPO WŚ 2014-2020, jak również na stronie portalu funduszy europejskich nie opublikowano informacji dotyczącej zmian do regulaminu konkursu w zakresie zwiększenia środków na ten konkurs. Wprowadzone przez IOK zmiany do regulaminu konkursu o zwiększeniu kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w/w konkursie powinny być dostępne na stronie internetowej RPO WŚ oraz portalu funduszy wraz z poprzednią wersją dokumentacji konkursowej, w tym regulaminów. Ponadto, w przypadku zmiany regulaminu IOK jest zobowiązana niezwłocznie i indywidualnie poinformować o niej każdego wnioskodawcę, a więc podmiot, który w ramach trwającego konkursu złożył już wniosek o dofinansowanie. W przekazanej ZK dokumentacji z naboru stwierdzono brak w/w informacji do beneficjentów. Dodatkowo, wymóg opublikowania zmian zawierały same uchwały zatwierdzone w tym zakresie przez Zarząd WŚ.

Stanowisko IZ RPO WŚ: W odpowiedzi na ustalenie nr 3 IZ RPOWŚ 2014-2020 informuje, że wskazany przypadek dotyczy zwiększenia kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w konkursie. Zgodnie z wyjaśnieniami, przedstawionymi przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórkę organizacyjną UMWŚ, realizującą zadania IZ RPOWŚ 2014-2020 - zwiększenie kwoty zostało dokonane zgodnie z regulaminem konkursu nr: RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 (sekcja 1.3.5). Dokument ten wskazuje, iż „IOK może zwiększyć kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów w konkursie. Jeżeli nastąpi to po rozstrzygnięciu konkursu, IOK zwiększy kwotę dofinansowania zgodnie z art. 46 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, zwaną dalej ustawą wdrożeniową (z zachowaniem zasady równego traktowania Wnioskodawców, tj. zgodnie z kolejnością zamieszczenia projektów na liście i uwzględnieniem wszystkich projektów, które uzyskały taką samą liczbę punktów)”. W świetle art. 46 ust. 2 ustawy wdrożeniowej - właściwa instytucja może po rozstrzygnięciu konkursu zwiększyć kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów, ale w ramach dostępnej alokacji na dane działanie w ramach Osi Priorytetowej. Takie zwiększenie alokacji na konkurs było dopuszczalne, gdyż umożliwiało wsparcie większej liczby projektów, co stanowiło zmianę na korzyść wnioskodawców (vide: R.Poździk, w: M.Dołowiec, D.E.Harasimiuk, M.Metlerska-Drabik, J.Ostałowski, A.Wołyniec-Ostrowska, R.Poździk, Komentarz do ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, Warszawa 2016, art. 46).

Wskazać zarazem należy, iż regulamin konkursu zawiera kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów w konkursie wraz z informacją w zakresie możliwości jej zwiększenia (rozdział 1.3 ww. regulaminu konkursu). Również postanowienia Wytycznych w zakresie trybu wyborów projektów na lata 2014-2020 odnoszą się do kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w konkursie wraz z informacją w zakresie możliwości jej zwiększenia (Podrozdział 6.3 pkt 2 lit. I przedmiotowych wytycznych).

Zdaniem IZ RPOWŚ zwiększenie kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w konkursie nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 zostało dokonane zgodnie z postanowieniami przytoczonej wyżej ustawy, wytycznych oraz regulaminu konkursu i nie wymagało jego zmiany. Nie ulega wątpliwości, iż zwiększenie miało miejsce już po zakończeniu konkursu. W takim przypadku zgodnie z Podrozdziałem 6.3 pkt 2 lit. I Wytycznych w zakresie trybu wyborów projektów na lata 2014-2020, przy zwiększaniu zastosowanie znajdzie art. 46 ust. 2 ustawy wdrożeniowej, a nie postanowienia regulaminu konkursu.

Idąc dalej należy podnieść, iż po dokonaniu ponownej analizy § 2 uchwały nr 1402/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4 grudnia 2019 r., IZ RPOWŚ informuje, że obowiązek

mówiący o zamieszczeniu informacji o zwiększeniu kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów ocenionych w ramach konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/1 w internetowym Serwisie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego został prawidłowo zrealizowany, ponieważ zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania Oś 9 – Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych Konkurs: RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 zamieszczona w Serwisie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego w dn. 4 grudnia 2019 r. w kolumnie „Wynik oceny” dla projektów znajdujących się na miejscach od 4 do 6 - zawierała przypis mówiący o tym, że projekt został rekomendowany do dofinansowania w wyniku zwiększenia kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów ocenianych w ramach konkursu. W konsekwencji informacja, dotycząca zwiększenia kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów, została zamieszczona w internetowym Serwisie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Analogicznie zwiększenie kwoty zostało uwidocznione poprzez przypis w przypadku pozycji nr 1 i 6 uwidocznionych na wspomnianej wyżej liście.

Mając na uwadze powyższe wyjaśnienia, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ, i uznaje wyjaśnienia w zakresie zwiększenia kwoty przeznaczonej na dofinansowanie konkursu po jego rozstrzygnięciu (a nie w trakcie trwania konkursu). Natomiast mając na uwadze wytyczne i przepisy ustawy wdrożeniowej, zalecenie zostało zmodyfikowane. Zmieniono poziom istotności zalecenia na „zalecenie niskiej istotności”.

Zgodnie z Wytycznymi w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 (podrozdział 6.6) - „Rozstrzygnięcie konkursu lub rundy konkursu następuje poprzez zatwierdzenie przez właściwą instytucję listy projektów, o której mowa w art. 45 ust. 6 ustawy” oraz „Rozstrzygnięcie konkursu lub rundy konkursu jest równoznaczne z uznaniem wyników dokonanej oceny projektów oraz podjęciem decyzji w zakresie wyboru do dofinansowania”.

Należy również wskazać art. 37 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, w którym określono zasady wyboru projektów - „Właściwa instytucja przeprowadza wybór projektów do dofinansowania w sposób przejrzysty, rzetelny i bezstronny oraz zapewnia równy dostęp do informacji o warunkach i sposobie wyboru projektów do dofinansowania”.

Zdaniem ZK, zamieszczone na stronie internetowej RPO listy: Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem wybranych do dofinansowania 9.2.3 267 19.pdf., Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem wybranych do dofinansowania 9.2.3 267 19, Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem wybranych do dofinansowania, Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem wybranych do dofinansowania 9.2.3 267 19, Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem wybranych do dofinansowania 9.2.3 267 19, Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem wybranych do dofinansowania 9.2.3 267 19 23 02 2023 nie wskazują, a powinny wskazywać czego dotyczą (np. rozstrzygnięcia konkursu, zwiększenia kwoty przeznaczonej na konkurs, zmiany listy po rozstrzygnięciu protestu). Nie zawierają też informacji, że zostały zatwierdzone przez Zarząd WŚ. Uzupełnienie tych informacji, pozwoliłoby zapewnić m.in. rzetelność, przejrzystość oraz równy dostęp do informacji o warunkach i sposobie wyboru projektów do dofinansowania. Zostałby także spełniony wymóg publikowania podejmowanych przez Zarząd Województwa decyzji w tym zakresie w serwisie RPO przeznaczonym dla wnioskodawców.

Prawidłowy sposób publikowania informacji był praktykowany przez IZ WŚ w przypadku innych konkursów, np.:

- „uchwała nr 750/19 z dnia 26 czerwca 2019 roku zmieniającą załącznik nr 1 do uchwały nr 3616/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w sprawie rozstrzygnięcia konkursu i wyboru projektów do dofinansowania w ramach jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPS” wraz z linkiem do treści uchwały w sprawie zmiany załącznika do Uchwały nr 3616/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie rozstrzygnięcia konkursu i wyboru projektów do dofinansowania (...)”

- „Informacja o wynikach konkursu 1.2 infrastruktura B+R.docx, a w treści załącznika zapis: Wybór projektów Uchwałą nr 3616/18 z dnia 7 marca 2018 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego rozstrzygnął konkurs i dokonał wyboru 6 projektów do dofinansowania w ramach jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-130/17 *Działania 1.2 Badania i rozwój w sektorze świętokrzyskiej przedsiębiorczości (Typ 1 projektu: Infrastruktura badawczo-rozwojowa w przedsiębiorstwach) RPOWS na lata 2014 – 2020. Całkowita kwota dofinansowania projektów wynosi 7 853 346,48 zł, natomiast całkowita wartość projektów wynosi 17 933 352,47 zł.*”

Podobną praktykę stosują też inne województwa np.:

- „22 czerwca 2022 r. Zarząd Województwa Śląskiego zatwierdził zaktualizowaną listę ocenionych projektów w ramach konkursu nr RPSL.11.03.00-IP.02-24-083/21, działanie 11.3 Dostosowanie oferty kształcenia zawodowego do potrzeb lokalnego rynku pracy – kształcenie zawodowe osób dorosłych, w rezultacie zakończonej procedury odwoławczej.”
- „Rozstrzygnięcie konkursu RPLU.15.01.00-IP.01-06-001/22 Runda 1
W dniu 30.06.2022 roku Uchwałą nr CCCLXXV/6495/2022 Zarządu Województwa Lubelskiego została zatwierdzona Lista projektów, które spełniły kryteria i uzyskały wymaganą liczbę punktów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania w ramach Priorytetowej 15 Odporne Lubelskie - zasoby REACT-EU dla Lubelskiego, Działania 15.1 Wsparcie przedsiębiorstw w zakresie energetyki, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 – konkurs nr RPLU.15.01.00-IP.01-06-001/22”
- „Lista rankingowa po procedurze odwoławczej i zwiększeniu alokacji (07.02.2022 r.) -pobierz plik
Dokonałiśmy częściowego rozstrzygnięcia konkursu nr RPDS.09.01.01-IP.02-02-401/20 po procedurze odwoławczej i zwiększeniu alokacji. W jego wyniku kolejne 3 projekty zostały wybrane do dofinansowania. Lista uwzględniła też zmianę liczby punktów i zmianę statusu projektów po procedurze odwoławczej. Zmieniona lista nie obrazuje zmiany sytuacji projektów, które w wyniku procedury odwoławczej lub zwiększenia alokacji zostały skierowane do etapu negocjacji i ich ocena jeszcze się nie zakończyła. Częściowe rozstrzygnięcie konkursu nie będzie skutkowało nierównym traktowaniem wnioskodawców.”

Zastosowanie powyższych, przykładowych rozwiązań pozwoliłoby na uniknięcie wątpliwości dotyczących informowania i upubliczniania informacji w zakresie decyzji podejmowanych przez Zarząd WŚ mających wpływ na rozstrzygnięcie konkursu i wyeliminowanie braków w publikowaniu stosownych informacji istotnych z punktu widzenia wnioskodawcy, a także wypełnienia obowiązków wynikających z podjętych uchwał.

4. Stwierdzono, że Aneks nr 3 do projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 został podpisany w dniu 21.01.2022 r. tj. po dacie 31.12.2021 r. - czyli po okresie obowiązywania poprzedniego Aneksu nr 2 do umowy o dofinansowanie i po okresie realizacji projektu ustalonego do dnia 31.12.2021 r. na podstawie Aneksu nr 2. Powyższe wskazuje na brak ciągłości w zachowaniu podstaw prawnych realizacji projektu w okresie od dnia 01.01.2022 r. do dnia 20.01.2022 r.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórka organizacyjna UMWŚ, realizująca zadania IZ RPOWS 2014-2020 wyjaśnia, iż w projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 według umowy i założeń ocenianego wniosku w konkursie 9.2.3 pierwotny termin realizacji obejmował okres od 07.01.2020 r. do 31.12.2021 r., a więc czas sytuacji kryzysowej w obliczu pandemii COVID-19. Wprowadzono wówczas ustawą z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (zwaną „specustawą funduszwą”) - nadzwyczajne rozwiązania prawne, umożliwiające podejmowanie działań niwelujących negatywny wpływ pandemii na wdrażanie i realizację programów operacyjnych.

Zgodnie z treścią art. 13 ust. 1 pkt 2 specustawy funduszwowej, automatycznemu przedłużeniu z mocy prawa (bez konieczności dokonywania zmian w umowach o dofinansowanie w tym zakresie), uległy określone w umowach o dofinansowanie projektu albo decyzjach o dofinansowaniu projektu - terminy zakończenia realizacji projektów, tj.: „zakończenia realizacji projektów - ulegają wydłużeniu o 90 dni, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 r.”. W omawianym przypadku projekt z mocy prawa został więc wydłużony do 31 marca 2022 r. Co prawda 23 grudnia 2020 r. weszła w życie ustawa z dnia 10 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r.

oraz niektórych innych ustaw, która uchyliła art. 13 (co słusznie podnosi ZK), jednak art. 5 tej ustawy wskazuje, że „wydłużenie terminów składania wniosków o płatność oraz terminów zakończenia realizacji projektów, dokonane na podstawie art. 13 ustawy zmienianej w art. 1 w brzmieniu dotychczasowym, pozostaje w mocy”.

Mając na uwadze przedstawione, DW EFS stoi na stanowisku, iż zachowane zostały podstawy formalno-prawne realizacji projektu po 31.12.2021 r.

W związku z powyższym, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: ZK uznaje wyjaśnienia IZ dotyczące automatycznego wydłużenia z mocy prawa terminu realizacji projektu o 90 dni, a tym samym zachowanie ciągłości w realizacji umowy o dofinansowanie projektu i odstępuje od wydania zalecenia.

5. Stwierdzono, że projekty nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19, realizowane przez Fundację „[REDAKTOWANE]”, zostały zgłoszone na dwa konkursy ogłoszone przez IZ w tym samym terminie. Partnerem w obu projektach (po zmianach) zostało Stowarzyszenie „[REDAKTOWANE]”. Stowarzyszenie to również było Wnioskodawcą konkursu nr RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 i otrzymało dofinansowanie. W opisie merytorycznym w obu projektach wskazano podobne (w wielu przypadkach tożsame) działania skierowane do tej samej grupy odbiorców, która uczestniczyła w obu projektach. W obu projektach wykazywano m.in.: te same kategorie wydatków, te same ramy czasowe ich realizacji, pokrywający się obszar realizacji, tego samego partnera projektu (przed zmianami, jak i po ich wprowadzeniu). Wnioskodawca dokonywał takich samych zmian w obu projektach np. rezygnacja z określonych kategorii wydatków, dodawanie nowych kategorii wydatków oraz zwiększanie wydatków, w tym związanych z COVID-19.

Z wyjaśnień IZ DWEFS wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania przeprowadzał po zakończeniu każdego kwartału kontrole krzyżowe programu, których celem było wykrycie i wyeliminowanie podwójnego finansowania wydatków w odniesieniu do beneficjentów realizujących więcej niż jeden projekt. Jednakże projekty nr: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19 w ramach RPOWŚ 2014-2020 nie zostały wylosowane do próby populacji 5% beneficjentów.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórka organizacyjna UMWŚ, realizująca zadania IZ RPOWŚ 2014-2020 wyjaśnia, iż na stronie 53 *Informacji pokontrolnej (...)* w Wyjaśnieniach Departamentu DW EFS został zamieszczony zapis: „W ramach aplikacji „Kontrole Krzyżowe” system nie wygenerował grup faktur skorelowanych dla NIP-u o nr: [REDAKTOWANE]”. Pomimo braku wyboru projektów o numerach nr: RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz RPSW.09.02.03-26-0010/19 w ramach RPOWŚ 2014-2020 do próby populacji 5% Beneficjentów Departament EFS dokonał weryfikacji powyższych projektów pod kątem wystąpienia podwójnego finansowania. Przeprowadzana weryfikacja nie wykazała wystąpienia podwójnego finansowania.

Mając na uwadze powyższe wyjaśnienia, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia dotyczące podjęcia przez IZ działań w celu zweryfikowania wystąpienia podwójnego finansowania w projektach nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19.

W związku z tym ZK odstępuje od wydania zalecenia.

6. Stwierdzono, że w projektach nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19, realizowanych przez Fundację „[REDAKTOWANE]” wydłużano okres realizacji obu projektów o 18 miesięcy. IZ w składanych wyjaśnieniach powoływała się na przepis art. 13 ust. 1 pkt 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. Jednakże przepis art. 13 przedmiotowej ustawy został uchylony ustawą z dnia 10.12.2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających

realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 2327), która weszła w życie 23.12.2020 r.

W związku z tym do aneksów zawartych od dnia 23.12.2020 r. nie miał zastosowania przepis art. 13 ust. 1 pkt 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r.

Stanowisko IZ RPO WŚ: W nawiązaniu do ustalenia nr 5, udzielając wyjaśnień na ustalenie nr 6, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórka organizacyjna UMWS, realizująca zadania IZ RPOWS 2014-2020 wskazuje, iż w składanych wyjaśnieniach DW EFS powoływał się nie tylko na art. 13 ust. 1 pkt 2, ale także na art. 12 specustawy funduszowej. Jak wskazano powyżej, w ocenie jednostki kontrolowanej, pomimo uchylenia 23.12.2020 r. art. 13 w obu projektach dokonano się automatyczne wydłużenie okresu realizacji projektów o 90 dni. Na str. 50 informacji pokontrolnej zawarte jest stanowisko ZK, że przepis art. 13 ust. 1 pkt 2 ustawy nie przewidywał możliwości wielokrotnego wydłużenia terminu zakończenia realizacji projektu. W opinii DW EFS ust. 2 art. 13 specustawy funduszowej („W szczególnie uzasadnionych przypadkach właściwa instytucja może, na wniosek Beneficjenta, wydłużyć terminy, o których mowa w ust. 1, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2023 r.”) - miał charakter indywidualny i zastosowanie przewidzianych w nich rozwiązań mogło nastąpić, jeżeli przemawiały za tym okoliczności danej sprawy. Przepis ust. 2 pozwalał, w szczególnie uzasadnionych przypadkach (ocena danego stanu faktycznego pod kątem tej przesłanki leżała w gestii instytucji), na dodatkowe wydłużenie terminów już przedłużonych zgodnie z ust. 1, maksymalnie do 31 grudnia 2023 r. Niemniej jednak, po uchyleniu art. 13 możliwość zmian w umowie o dofinansowanie dopuszczał art. 12, tj. „1. W przypadku, gdy na skutek wystąpienia COVID-19 realizacja postanowień umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu w zakresie wynikającym z zatwierdzonych kryteriów wyboru projektów jest niemożliwa lub znacznie utrudniona, odpowiednio umowa albo decyzja mogą zostać zmienione na uzasadniony wniosek Beneficjenta. 2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1, przepisu art. 52a ustawy wdrożeniowej nie stosuje się”. Zarówno w ramach konkursu nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19, jak i RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19 obowiązywało kryterium dostępu w brzmieniu: „Okres realizacji projektu nie przekracza 24 miesięcy”. Dodatkowo w regulaminach obu konkursów w definicji ww. kryterium wskazano: „LOK w uzasadnionych przypadkach, na etapie realizacji projektu, dopuszcza możliwość odstępstwa w zakresie przedmiotowego kryterium przez wydłużenie terminu realizacji projektu”.

W związku z powyższym DW EFS stoi na stanowisku, iż aneksowanie umów o dofinansowanie po 23.12.2020 r., dopuszczalne było na podstawie postanowień regulaminu danego konkursu, jak również art. 12 specustawy funduszowej.

Mając na uwadze powyższe wyjaśnienia, IZ RPOWS 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi na istotę zakresu i przedmiotu przeprowadzonej w IZ RPO WŚ kontroli, która dotyczyła rozwiązań systemowych, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

Niemniej przywołany przez IZ art. 12 ust. 1 i 2 specustawy funduszowej wskazuje, że przepis ten dotyczy projektów, których realizacja postanowień umowy o dofinansowanie projektu **jest niemożliwa lub znacznie utrudniona** na skutek wystąpienia COVID-19 w zakresie wynikającym z zatwierdzonych kryteriów wyboru projektów. Wówczas umowa może zostać zmieniona na uzasadniony wniosek Beneficjenta i nie stosuje się do niej ust. 1, przepisu art. 52a ustawy wdrożeniowej.

Należy podkreślić, że specustawa funduszowa wprowadziła regulacje, których celem była płynna realizacja i rozliczenie projektów dofinansowanych w ramach programów operacyjnych, w warunkach kryzysu wywołanego pandemią „COVID-19”. Wprowadzone rozwiązania dawały podstawę prawną instytucjom uczestniczącym w systemie wdrażania środków europejskich do elastycznego podejścia we wdrażaniu i realizacji projektów objętych dofinansowaniem w ramach programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19. Jednakże ustawa uwzględniała szczególne okoliczności, w jakich znaleźli się wnioskodawcy programów operacyjnych i beneficjenci realizujący projekty, na których negatywnie wpływało wystąpienie COVID-19. Z uwagi na wyjątkowy charakter zaistniałych okoliczności ustawa wprowadzała regulacje stanowiące odstępstwa i wyjątki od obowiązujących zasad wdrażania, realizacji i rozliczania projektów w ramach programów operacyjnych. Powyższe nie oznacza dowolności we wprowadzaniu zmian w projektach przez wnioskodawcę, ani konieczności wyrażania zgody przez IZ na każdą zmianę wnioskowaną przez beneficjenta.

W specustawie funduszowej wprowadzono zasadę (art. 1 ust. 2), iż w zakresie nieuregulowanym jej przepisami zastosowanie znajdzie ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020. Oznacza to, że przepisy ustawy należy stosować w związku z wystąpieniem w 2020 r. COVID-19, natomiast, o ile jest to możliwe, nadal powinny obowiązywać regulacje określone w ustawie z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020, zwanej dalej „ustawą wdrożeniową”.

W odniesieniu do projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19, Wnioskodawca nie wskazywał na utrudnienia w realizacji projektu spowodowane COVID-19, lecz informował, że planuje objąć wsparciem dodatkowe osoby, wydłużając jednocześnie termin realizacji projektu. Powyższe nie wskazuje, że realizacja projektu **była niemożliwa lub znacznie utrudniona** w zakresie wynikającym z zatwierdzonych kryteriów wyboru projektów, na skutek wystąpienia COVID-19.

Zdaniem ZK, wprowadzane zmiany aneksami zawieranymi od kwietnia 2022 roku (tj. po dniu 31.12.2021 + 90 dni dodanych z mocy prawa) nie miały na celu realizacji pierwotnego zakresu rzeczowego określonego w zawartych umowach, lecz realizację dodatkowych działań w przedłużonym okresie realizacji (18 m-cy). W związku z powyższym do w/w projektów nie miał zastosowania art. 12 specustawy funduszowej, gdyż beneficjent nie wskazywał na szczególne okoliczności związane z pandemią, utrudniające lub uniemożliwiające realizację projektów w zakresie zatwierdzonym w umowie o dofinansowanie, ani nie wykazywał związku przyczynowego z COVID-19 w proponowanych zmianach do umowy.

7. Stwierdzono, że we wnioskach o dofinansowanie projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19, Wnioskodawca w pkt. 4.3.2 Potencjał kadrowy wykazywał zatrudnienie 2 osób o tych samych nazwiskach. Osoby te były wykazywane we wszystkich zaktualizowanych wnioskach o dofinansowanie, stanowiących załączniki do umów i aneksów. Z wyjaśnień IZ wynika, że w projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 osoby te nie były zatrudnione, na żadnym etapie jego realizacji. A pomimo to, osoby te były wykazywane jako „potencjał kadrowy” przez cały okres realizacji projektu tj.: przez 3,5 roku. Zapisy te funkcjonowały zarówno w umowie o dofinansowanie, jak i w kolejno podpisywanych czterech aneksach.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Zgodnie z Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie w ramach RPOWŚ 2014-2020, potencjał wnioskodawcy i partnerów wykazywany jest przez projektodawcę w kontekście oceny zdolności do efektywnej realizacji projektu jako opis doświadczenia oraz zasobów jakimi dysponuje i jakie zaangażuje w realizację projektu. Jak wskazał Zespół Kontrolujący punkt ten podlegał ocenie KOP, która miała za zadanie zbadać możliwości kadrowe wnioskodawcy do realizacji planowanego przedsięwzięcia. Podczas realizacji projektu informacje zawarte w tej części wniosku stanowią punkt odniesienia do wprowadzania ewentualnych modyfikacji w tym zakresie, bez uszczerbku dla jakości realizowanych działań. Niezasadne jest więc w opinii DW EFS, aktualizowanie tych zapisów pod kątem stanu faktycznego.

Monitoring osób wykonujących pracę na rzecz projektu i ich kwalifikacji na poziomie określonym we wniosku o dofinansowanie lub wyższym odbywa się podczas kontroli administracyjnych w oparciu o wymaganą dokumentację oraz bazę personelu.

DW EFS jednocześnie podkreśla, że weryfikacja dokumentacji w tym zakresie dokonywana jest przy każdej wnioskowanej zmianie, a nie wyłącznie przy zawieraniu aneksów do umowy o dofinansowanie.

Mając na uwadze powyższe wyjaśnienia, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi na istotę zakresu i przedmiotu przeprowadzonej w IZ RPO WŚ kontroli, która dotyczyła rozwiązań systemowych, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

Z przedstawionych przez IZ wyjaśnień wynika, że zgłoszony przez wnioskodawcę potencjał kadrowy wykazany w pkt. 4.3.2 wniosku o dofinansowanie nie miał znaczenia dla jakości realizowanych działań. Jednakże z pkt. 4.3.2 wniosku o dofinansowanie wynika, że zadeklarowany potencjał kadrowy wnioskodawcy i partnerów miał wskazywać sposób jego wykorzystania w ramach projektu oraz zaangażowanie kluczowych osób do realizacji projektu w określonym wymiarze czasu pracy i

zakresie obowiązków. Należy podkreślić, iż na etapie oceny wniosków potencjał kadrowy był oceniany przez KOP, a wynik tej oceny (punktacja) miał wpływ na końcową ocenę projektów i ich pozycję na liście ocenianych projektów. W procesie oceny merytorycznej wniosku zgłoszony potencjał kadrowy wnioskodawcy i partnerów otrzymał maksymalną liczbę punktów (pkt. 4.3 Zaangażowanie potencjału Wnioskodawcy i partnerów). Z udostępnionych ZK dokumentów, wynika że zmiany takie były wprowadzane w pkt. 4.3.2 wniosku, lecz nie uwzględniały wszystkich osób zaangażowanych w realizację projektu. Z uwagi na wielokrotne aktualizowanie wniosków o dofinansowanie, zasadnym było, zaktualizowanie tych zapisów pod kątem stanu faktycznego.

8. Stwierdzono, że w trakcie realizacji projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 Instytucja Zarządzająca Aneksem nr 1 zaakceptowała istotne zmiany dotyczące zmniejszenia godzin wsparcia psychologicznego w zadaniu 1 oraz 2, przy jednoczesnym wyrażeniu zgody na poszerzenia obszaru realizacji projektu o 32 gminy:

- Na Zadaniu 1. Opieka wytchnieniowa ON (Wnioskodawca, Partner 0002) dla formy wsparcia: Wsparcie psychologiczne lub szkolenia dla opiekunów, a w szczególności członków rodzin, w zakresie opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi – liczba godzin została zmniejszona z 1152 do 1104 godzin.
- Na Zadaniu 2. Opieka wytchnieniowa OF (Wnioskodawca, Partner 0002) dla formy wsparcia: Wsparcie psychologiczne lub szkolenia dla opiekunów, a w szczególności członków rodzin, w zakresie opieki medycznej nad osobami niesamodzielnymi – liczba godzin została zmniejszona z 1104 do 640 godzin.

Powyższe zmiany nie były wykazywane w pismach Wnioskodawcy. Zgodnie z wyjaśnieniami IZ, ostatecznie „beneficjent realizował projekt zgodnie z pierwotnymi założeniami i ostatecznie rozliczył: Zad 1 ON – indywidualne zajęcia – 1241h, grupowe – 168h, razem – 1409 Zad 2 OF – indywidualne zajęcia - 1089 h, grupowe – 119 h, razem – 1208 h, czyli więcej niż zakładano we wniosku, który stanowił załącznik do umowy o dofinansowanie z dnia 31.01.2020r, co stanowiło wymierną korzyść dla uczestników projektu”.

Stanowisko IZ RPO WŚ: IZ RPOWŚ 2014-2020 dołoży wszelkich starań, aby wyeliminować przypadki wprowadzania dowolnych i nieuzasadnionych zmian w dokumentacji projektowej bez zgody instytucji w trakcie realizacji projektu. Podjęte zostaną wszelkie niezbędne kroki w celu zapewnienia, że proces weryfikacji dokumentów będzie prowadzony z należytą starannością, zgodnie z obowiązującymi przepisami i najlepszymi praktykami.

Wobec powyższego, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi fakt, iż deklaracja IZ RPO WŚ dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

9. Stwierdzono, że w zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 4 z dnia 06.05.2022 r. w pkt VI „Szczegółowy budżet projektu”, wprowadzono zmiany dotyczące 2020 roku tj. 16 miesięcy po upływie 2020 roku:
- zmniejszono wydatki w kategoriach: 1.2, 1.8, 1.9, 3.2,
 - wyzerowano wydatki w kategoriach: 1.3, 1.7, 1.11, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5,
 - zwiększono wydatki w kategoriach: 1.12

pomimo iż we wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 3 z dnia 27.04.2021 r., zawartym również po upływie 2020 roku wydatki te były wykazane w niezmiennych kwotach.

Stanowisko IZ RPO WŚ: W wiadomości z dnia 24.09.2024 r. IZ RPOWŚ 2014-2020 przesłała wyjaśnienia, iż planowany szczegółowy budżet projektu jest budżetem indykatywnym, do którego zastosowanie ma zasada elastyczności. Oznacza to, że na etapie realizacji projektu Beneficjent może dokonywać, zarówno przesunięć wydatków pomiędzy poszczególnymi zadaniami projektu (z

zachowaniem ograniczeń wskazanych w umowie o dofinansowanie projektu), jak również rezygnować z pewnych wydatków planowanych do poniesienia w ramach danego zadania na rzecz innych wydatków. Nie wymaga to zgody Instytucji Zarządzającej ani zmiany wniosku o dofinansowanie. Wydatki te natomiast, podobnie jak pozostałe wydatki w projekcie, podlegają kontroli na etapie weryfikacji wniosku o płatność pod kątem, m.in. ich niezbędności, racjonalności, rynkowości i przejrzystości zgodnie z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z określonych nakładów (relacja nakład-rezultat).

IZ RPOWŚ informuje, że podtrzymuje ww. wyjaśnienia oraz jednocześnie dodaje, iż w aneksie nr 3 zwiększono dofinansowanie oraz wydłużono okres realizacji projektu o 6 m-cy, w związku z czym Beneficjent zaplanował wydatki tylko na ten okres. Aneks nr 4 dotyczył wydłużenia okresu realizacji projektu również o 6 m-cy, a Beneficjent aktualizując wniosek o dofinansowanie urealnił wszystkie lata w budżecie i przesunął oszczędności na poszczególne pozycje informując o tym I Z RPOWŚ 2014-2020.

Mając na uwadze powyższe, IZ podejmie działania, aby zwrócić szczególną uwagę na komunikację z Beneficjentami, aby przypominać im o obowiązku terminowego składania aktualizacji wniosku o dofinansowanie, gdy tylko wystąpią zmiany wymagające ich uwzględnienia. Mając na uwadze powyższe wyjaśnienia, IZ RPOWŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi fakt, iż deklaracja IZ RPO WŚ dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

Zdaniem ZK zmiana kwot wydatków w poszczególnych kategoriach po 18 miesiącach od zakończenia 2020 roku, nie może zostać uznana jako „urealnienie” wydatków w latach minionych, jak wyjaśnia IZ. Tym bardziej, iż w zaktualizowanym wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącym załącznik do Aneksu nr 3 z dnia 27.04.2021 r. istniała już możliwość „urealnienia” wydatków, podania ich zgodnie z rzeczywistymi (zaewidencjonowanymi) wielkościami, potwierdzającymi postęp realizacji zadania.

10. Stwierdzono, że Protokół z prac Komisji Oceny Projektów dotyczący oceny merytorycznej, sporządzony w dniu 26.02.2020 r. w wyniku rozpatrzonego protestu w konkursie nr RPSW.09.02.02-IZ.00-26-265/19, nie został zaakceptowany przez Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWŚ.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórka organizacyjna UMWŚ, realizująca zadania IZ RPOWŚ 2014-2020, deklaruje, że zwiększony zostanie nadzór nad dopełnianiem wszystkich formalności, związanych z przygotowywaniem dokumentacji, w tym spełnianiem obowiązku podpisywania protokołów z prac KOP przez Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi fakt, iż deklaracja IZ RPO WŚ dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

11. Stwierdzono, że we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 o sumie kontrolnej 10196-9-10-25-50-0-128-0-11-10-10 nie została uzupełniona pierwsza strona wersji papierowej wniosku w części dot. „Informacje wypełnione przez instytucję przyjmującą wniosek”. Wniosek nie został opatrzony datą jego rejestracji w Sekretariacie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWŚ oraz nie nadano mu numeru kancelaryjnego. Brakuje również imienia i nazwiska osoby przyjmującej wniosek.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Jak przedstawiono w toku wyjaśnień podczas kontroli „w związku z trwającą pandemią IZ umożliwiła wszystkim Beneficjentom realizującym projekty, przesyłanie aktualizowanych wniosków o dofinansowanie wyłącznie za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego (bez konieczności dostarczania jego wersji papierowej).” Wynikało to z wielu czynników: braku możliwości wstępu Beneficjentów na teren biura, konieczności zapewnienia

kwarantanny dla składanych dokumentów etc. W związku z tym zaktualizowany wniosek był dostępny wyłącznie w wersji elektronicznej. Wersja papierowa przekazana do Zespołu Kontrolującego, stanowiła wydruk roboczy na potrzeby czynności kontrolnych. Nie była to wersja złożona w sekretariacie Departamentu, a więc taka która podlegałaby obowiązkowi rejestracji. Wszystkie czynności dotyczące zmian w projekcie odbyły się wyłącznie z wykorzystaniem systemów informatycznych.

Wobec powyższego, IZ RPO WŚ 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi na istotę zakresu i przedmiotu przeprowadzonej w IZ RPO WŚ kontroli, która dotyczyła rozwiązań systemowych, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

Zdaniem ZK Regulamin konkursu oraz Instrukcja wykonawcza nie przewidywały, aby wniosek o dofinansowanie nie został zarejestrowany Sekretariacie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWŚ. IZ nie wskazała przepisu na podstawie którego, wniosek złożony za pośrednictwem LSI nie podlegał rejestracji oraz nie było wymogu uzupełnienia pierwszej strony wniosku w części dot. „Informacje wypełnione przez instytucję przyjmującą wniosek”.

12. Stwierdzono błędy w numerach projektów i numerze konkursu, wykazywanych w pismach IZ i dokumentach zatwierdzanych przez zarząd, istotnych dla danego projektu np.:
- DW EFS w piśmie z dnia 08.05.2020 r., znak: EFS-I.433.1.68.2020 skierowanym do Fundacji Gramy z Tobą podał błędny numer projektu, tj. RPSW.09.02.03-26-0001/19 zamiast RPSW.09.02.02-26-0001/19,
 - W Uchwale Nr 2471/20 z dnia 05.08.2020 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego zwiększenie środków do kwoty: 8 980 825,00 PLN było „przeznaczone na zwiększenie wartości projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-00, z uwagi na rozszerzenie jego zakresu rzeczowego o działania niezbędne do przeciwdziałania skutkom COVID-19 oraz dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0010/19-00 wybranego do dofinansowania na skutek uwzględnienia protestu”. Błędnie podano nr projektu wybranego do dofinansowania na skutek uwzględnionego protestu. Powinno być: RPSW.09.02.03-26-0016/19-00.
 - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO, przekazał do Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego informację (pismo Znak: KC.III.432.1.82.2019 z dnia 21.11.2019 r.) o uwzględnieniu protestu złożonego przez wnioskodawcę – [REDAKTOWANE]. W piśmie tym podano błędny numer konkursu tj. RPSW.09.02.01-IZ.00-26-267/19, zamiast RPSW.09.02.03-IZ.00-26-267/19.

Stanowisko IZ RPO WŚ: IZ RPO WŚ 2014-2020 dołoży wszelkich starań, aby przy generowaniu korespondencji do Beneficjenta, pomiędzy komórkami IZ RPO WŚ 2014-2020 oraz w uchwałach Zarządu UMWŚ nie dochodziło do omyłek pisarskich w zakresie wskazywania numerów projektów i numerów konkursów, których te informacje dotyczą oraz przekazywania spójnych informacji.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi fakt, iż deklaracja IZ RPO WŚ dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

13. Stwierdzono, że w trakcie realizacji projektów RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 IZ RPO WŚ przyjmowała poprawki/uzupełnienia wniosków o dofinansowanie po terminach wskazanych w pismach IZ do wnioskodawcy lub w pismach od wnioskodawcy – Fundacji [REDAKTOWANE] np.:
- Fundacja pismem z dnia 03.09.2020 r. zwróciła się z prośbą do UMWŚ o wydłużenie terminu na złożenie uaktualnionego wniosku - do dnia 11.09.2020 r. Poprawiony wniosek wpłynął w dniu 16.09.2020 r. wraz z pismem Fundacji z tego samego dnia, tj. 4 dni po upływie terminu,
 - Fundacja w dniu 22.03.2022 r. przesłała prośbę o kolejne wydłużenie terminu na złożenie zaktualizowanego wniosku do dnia 28.03.2022 r. DW EFS pismem z dnia 23.03.2022 r. wyraził zgodę na wydłużenie terminu na złożenie wniosku - do 28.03.2022 r. Poprawiony wniosek

wpłynął w dniu 01.04.2022 r., tj. 3 dni po upływie terminu, przy piśmie Fundacji z dnia 28.03.2022 r.,

- DW EFS wyraził zgodę (pismo z dnia 15.09.2020 r. – data przekazania pisma Fundacji 16.09.2020 r.) na udział w realizacji projektu nowego partnera, tj. Stowarzyszenia [REDAKTOWANE] oraz zobowiązał Fundację do złożenia wymaganych dokumentów w terminie 7 dni kalendarzowych w celu aneksowania umowy o dofinansowanie projektu. Termin ten upłynął 23.09.2020 r. Natomiast Fundacja uaktualniony wniosek złożyła 02.10.2020 r., a więc 9 dni po upływie terminu.
- Pismem z dnia 14.12.2021 r. Fundacja poprosiła UMWS o wydłużenie okresu naniesienia zmian we wniosku o dofinansowanie do dnia 20.12.2021 r., uzasadniając to trudnościami organizacyjnymi (zachorowania w zespole – izolacji i kwarantanny). W odpowiedzi, pismem z dnia 14.12.2021 r. IZ wyraziła zgodę na wydłużenie terminu złożenia wniosku. Natomiast Fundacja uaktualniony wniosek złożyła 23.12.2021 r., a więc 3 dni po upływie uzgodnionego terminu. Wniosek o sumie kontrolnej 10195-13-10-29-66-0-218-0-17-15-20 opatrzony jest datą wpływu 23.12.2021 r.

Stanowisko IZ RPO WŚ: W odpowiedzi na powyższe zalecenie IZ RPOWS zapewnia, że instytucja dokłada wszelkich starań, aby oba te aspekty były realizowane z należytą starannością. Departament EFS jednocześnie zaznacza, że projekty objęte kontrolą były realizowane w wyjątkowym okresie pandemii COVID-19, która wpłynęła na funkcjonowanie, zarówno Beneficjentów, jak i całej Instytucji Zarządzającej Programem. W obliczu licznych wyzwań, takich jak: ograniczenia administracyjne, trudności organizacyjne czy zmieniające się okoliczności społeczno-gospodarcze, IZ była zobowiązana do większej elastyczności w stosunku do Beneficjentów. Celem tych działań było przede wszystkim zapewnienie możliwości kontynuacji realizacji projektów i osiągnięcia zakładanych rezultatów. Mając na uwadze powyższe wyjaśnienia, IZ RPOWS 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże z uwagi na istotę zakresu i przedmiotu przeprowadzonej w IZ RPO WŚ kontroli, która dotyczyła rozwiązań systemowych, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

Zdaniem ZK niedotrzymywanie terminów przez Wnioskodawcę, które na jego prośbę zostały wydłużone, nie można tłumaczyć występowaniem pandemii COVID-19, gdyż wnioskodawca składając dokumenty po terminie nie wskazywał konkretnych przyczyn/powodów opóźnień, związanych z pandemią.

3.A.(vi) Procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych.

14. W poddanych kontroli projektach, na etapie naboru, w podpisywanych dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów, zgodna z zapisami art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (DW EFS) - komórka organizacyjna UMWS, realizująca zadania IZ RPOWS 2014-2020, informuje, że wszyscy pracownicy Departamentu w 2022 roku podpisali nowe oświadczenia o braku konfliktu interesów/bezstronności pracownika. Oświadczenia te zawierają definicję konfliktu interesów zgodną z art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018r. Zespół Kontrolujący w informacji pokontrolnej potwierdził podpisanie zaktualizowanych o art. 61 oświadczeń o braku konfliktu interesów/bezstronności pracownika oraz szczegółowo opisał jakie działania zostały wprowadzone przez IZ RPOWS w zakresie badania okoliczności mogących stanowić konflikt interesów (str. 65 do 86).

W związku ze stosowaniem nowej definicji konfliktu interesów, IZ RPOWS 2014-2020 zwraca się z prośbą o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu Kontrolującego: Zespół Kontrolujący podtrzymuje ustalenie, że w poddanych kontroli projektach, na etapie naboru, w podpisywanych dokumentach nie została uwzględniona nowa definicja konfliktu interesów, zgodna z zapisami art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

W związku z przedstawionymi wyjaśnieniami oraz uwzględniając treść obecnie składanych oświadczeń przez pracowników IZ RPO, w których uwzględniono już ww. definicję konfliktu interesów z art. 61, Zespół kontrolujący zmodyfikuje zalecenie, tak by dotyczyło również pozostałych osób zaangażowanych w wykonanie budżetu UE (por. art. 61 ust. 1 ww. rozporządzenia).

15. W ramach projektów badanych w naborze RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19 nie spełniono kryterium dostępu Wnioskodawca składa nie więcej niż jeden wniosek o dofinansowanie projektu w ramach konkursu – niezależnie czy jako Beneficjent czy Partner projektu. W projektach przyjętych do dofinansowania (RPSW.08.03.03-26-0050/19 oraz RPSW.08.03.03-26-0051/19) błędnie zweryfikowano ww. kryterium dostępu. Zgodnie z przyjętą definicją: Złożenie przez Wnioskodawcę więcej niż jednego wniosku w konkursie lub wystąpienie w charakterze Partnera, spowoduje odrzucenie przez Instytucję Organizującą Konkurs wszystkich złożonych wniosków, w których dany podmiot występuje.

Stanowisko IZ RPO WŚ: Zalecenie zostało oparte na kryterium dostępu, które nie dotyczyło konkursu RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19. W ramach tego konkursu było stosowane kryterium dopuszczające, o brzmieniu: „W ramach jednego konkursu lub jednej rundy (w przypadku konkursu podzielonego na rundy) Projektodawca:

- a) składa jako Lider wyłącznie jeden wniosek o dofinansowanie projektu i/lub
- b) występuje jako Partner wyłącznie w jednym wniosku złożonym w ramach konkursu?”

Zgodnie z powyższym kryterium Projektodawca miał możliwość złożenia wniosku jeden raz jako Wnioskodawca oraz jednocześnie mógł wystąpić jeden raz jako Partner w innym projekcie. Natomiast nie miał możliwości występowania dwa razy jako Wnioskodawca lub dwa razy jako Partner.

Z wyjaśnień DW EFS wynika, że ww. kryterium dopuszczające w ramach konkursu RPSW.08.03.03-IZ.00-26-275/19 zostało spełnione.

W związku z powyższym IZ RPO WŚ 2014-2020 wnioskuję o odstąpienie od formułowania zalecenia.

Stanowisko Zespołu kontrolującego: Zespół kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia IZ RPO i odstępuje od wydania zalecenia.

16. Protokoły z I poziomu weryfikacji konfliktu interesów prowadzonych w Departamentach realizujących zadania IZ RPO WŚ nie pokazują pełnego obrazu podejmowanych działań w obszarze unikania/eliminowania konfliktu interesów.

Stanowisko IZ RPO WŚ: IZ RPO WŚ 2014-2020 rozważy w celu pełnego zobrazowania podejmowanych działań w obszarze unikania/eliminowania konfliktu interesów - uzupełnienie Protokołów z I poziomu weryfikacji konfliktu interesów prowadzonych w Departamentach realizujących zadania IZ RPO WŚ o załącznik: losowanie do próby.

IZ RPO WŚ 2014-2020, informuje, że każdorazowo w procesie losowania próby dokumentuje się sposób losowania próby poprzez pliki lub screeny z losowania. Zdaniem IZ RPO WŚ 2014-2020 zasadnym wydaje się uwzględnienie we wzorze Protokołu informacji o sposobie losowania próby ze wskazaniem, iż plik potwierdzający ten fakt, będzie dołączony do Protokołu każdorazowo na wezwanie.

Stanowisko Zespołu kontrolującego: Zespół kontrolujący przyjmuje zaproponowany sposób realizacji zalecenia. Zalecenie zostaje podtrzymane.

7. Zalecenia

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

3.A.(i) Procedury dotyczące wniosków o dotację, 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).

Wysokiej istotności:

1. Należy przestrzegać zapisów Instrukcji Wykonawczej oraz Regulaminów konkursów dotyczących zamieszczania przez Instytucję Zarządzającą na swojej stronie internetowej, nie rzadziej niż raz na miesiąc zbiorczej informacji o podpisanych w ramach danego konkursu umowach o dofinansowanie projektu. Zmieniono poziom istotności zalecenia na „zalecenie niskiej istotności”.
2. Należy, w pismach Instytucji Zarządzającej, kierowanych do wnioskodawców zamieszczać tylko takie pouczenia i sankcje, które zgodnie z obowiązującymi procedurami i przepisami są możliwe do zastosowania i wyegzekwowania.
3. Należy dołożyć staranności i rzetelności przy publikacji dokumentów i informacji, istotnych z punktu widzenia wnioskodawcy ubiegającego się o dofinansowanie, mających na celu zapewnienie wnioskodawcom równego dostępu do informacji o warunkach i sposobie wyboru projektów. Zmieniono poziom istotności zalecenia na „zalecenie niskiej istotności”.
4. Po uzyskaniu stanowiska IZ RPO odstąpiono od wydania zalecenia.
5. Po uzyskaniu stanowiska IZ RPO odstąpiono od wydania zalecenia.
6. Należy przestrzegać obowiązujących przepisów prawa oraz podjąć stosowne działania w celu ustalenia ważności aneksów zawartych od dnia 23.12.2020 r. wydłużających okres realizacji projektów i ewentualnego ponownego rozliczenia realizacji projektów nr RPSW.09.02.02-26-0001/19 oraz nr RPSW.09.02.03-26-0010/19 zgodnie z postanowieniami zawartych umów o dofinansowanie tych projektów. O podjętych ustaleniach należy poinformować jednostkę kontrolującą.
7. Należy dołożyć staranności przy weryfikacji dokumentów przedkładanych przez wnioskodawcę przy zawieraniu aneksów do umowy o dofinansowanie, w celu wyeliminowania niezgodnego ze stanem faktycznym wykazywania we wniosku personelu zaangażowanego na poszczególnych etapach realizacji projektu. Należy zaznaczyć, że „potencjał kadrowy” wykazany w punkcie 4.3.2 wniosku, był poddany ocenie punktowej przez KOP na etapie oceny merytorycznej wniosku.

Niskiej istotności:

8. Należy dołożyć staranności w weryfikacji przedkładanych przez wnioskodawcę dokumentów w celu wyeliminowania dowolnych i nieuzasadnionych zmian wprowadzanych przez Beneficjenta, bez zgody IZ, w trakcie realizacji umowy o dofinansowanie projektu niezależnie od ich wpływu na ostateczne rozliczenie projektu.
9. W aktualizowanych wnioskach o dofinansowanie projektu, składanych przez beneficjenta w przypadku aneksowania umowy o dofinansowanie, w pkt VI „Szczegółowy budżet projektu” zmiany dotyczące lat ubiegłych należy wprowadzać niezwłocznie po ich wystąpieniu lub niezwłocznie po upływie danego roku.

10. Należy przestrzegać zapisów Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów dotyczących akceptowania protokołu z prac Komisji Oceny Projektów przez Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWS.
11. Należy przestrzegać zapisów Instrukcji Wykonawczej dotyczących rejestracji wniosku o dofinansowanie projektu, w tym uzupełniania pierwszej strony wersji papierowej wniosku w części dot. „Informacje wypełnione przez instytucję przyjmującą wnioski”.
12. Należy dochowywać staranności przy generowaniu korespondencji do Beneficjenta, pomiędzy komórkami IZ oraz w uchwałach Zarządu UMWS, w zakresie wskazywania nr projektów, nr konkursów, których te informacje dotyczą oraz przekazywania spójnych informacji.
13. Należy weryfikować terminowość przekazywanej przez wnioskodawców korespondencji i przestrzegać terminów wskazywanych wnioskodawcy przez IZ.

3.A.(vi) Procedury wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych.

Wysokiej istotności:

14. W przypadku konieczności podpisywania przez członków KOP /ekspertów oraz innych osób uczestniczących w wykonaniu budżetu UE w ramach programu, deklaracji/ oświadczenia o bezstronności / oświadczenia o braku konfliktu interesów, zaleca się uwzględnienie w treści ww. dokumentów definicji konfliktu interesów, zgodnej z art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018r
15. Po uzyskaniu stanowiska IZ RPO odstąpiono od wydania zalecenia.

Niskiej istotności

16. W celu pełnego zobrazowania podejmowanych działań w obszarze unikania/eliminowania konfliktu interesów, wskazane jest rozważenie uzupełniania Protokołów z I poziomu weryfikacji konfliktu interesów prowadzonych w Departamentach realizujących zadania IZ RPO WŚ o załącznik - losowanie do próby.

Zgodnie z art. 25 ust. 10 ustawy wdrożeniowej, proszę o poinformowanie Wojewody Świętokrzyskiego, w terminie 30 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.