

INFORMACJA POKONTROLNA

FESW.02.04-IZ.00-0001/24-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FESW.02.04-IZ.00-0001/24-001
Numer projektu: FESW.02.04-IZ.00-0001/24
Tytuł projektu: Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 5250012372
Nazwa beneficjenta: Bank Gospodarstwa Krajowego
Adres beneficjenta: Warszawa 00-955, al. Aleje Jerozolimskie 7

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Kontrola instrumentów finansowych, W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Krzysztof Piotrowski-Wójcik, Aneta Serweta
Zastosowana lista sprawdzająca: EFRR-VIII Kontrola Instrumentów Finansowych
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2024-12-02 - 2024-12-06
Data rozpoczęcia kontroli: 2024-12-02
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-516 Kielce
Podmioty kontrolowane: Bank Gospodarstwa Krajowego al. Jerozolimskie 7, 00 - 955 Warszawa - NIP: 5250012372
Miejsca przeprowadzenia kontroli: w siedzibie/oddziale Beneficjenta kontrola na dokumentach w trakcie realizacji projektu, EFRR-VIII.432.259.1.2024

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
-------------------------------	------------------	-----------



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

540881-2024	Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego	Do ostatniego dnia kontroli nie podpisano kontraktów
-------------	---	--

Numery kontrolowanych WoP: FESW.02.04-IZ.00-0001/24-001, FESW.02.04-IZ.00-0001/24-002, FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003, FESW.02.04-IZ.00-0001/24-004

1. Wykaz skrótów

- FEŚ 2021-2027 - Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027
- IZ FEŚ - Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027
- Ustawa wdrożeniowa - Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. O zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021 - 2027, (Dz. U. 2022 poz. 1079)

2. Podstawa prawna

Art. 24 ust.1 pkt 1 i art. 25 ust.1 ustawy wdrożeniowej

3. Cel kontroli

- Prawidłowość oceny i wyboru podmiotów wdrażających fundusz szczegółowy,
 - Prawidłowość przekazywania środków do podmiotów wdrażających fundusz szczegółowy,
 - Prawidłowość weryfikacji kwalifikowalności wydatków przez podmiot wdrażający instrument finansowy,
 - Prawidłowość ponownego wykorzystania środków zwróconych (jeśli dotyczy),
 - Monitorowanie podmiotów wdrażających instrument finansowy w zakresie obowiązków dotyczących udzielania wsparcia ostatecznym odbiorcom,
 - Prawidłowość realizacji obowiązków sprawozdawczych w zakresie działalności IF,
 - Prawidłowość prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych dla projektów współfinansowanych z FEŚ 2021-2027,
 - Prawidłowość archiwizacji dokumentacji i zachowanie ścieżki audyt,
 - Inne niezbędne punkty (w zależności od potrzeb i rodzaju projektu)
- Okres objęty kontrolą: od dnia 02.12.2024 r. do dnia 06.12.2024 r.

4. Przedmiot kontroli

Weryfikacja prawidłowej realizacji projektu nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego”, zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i umową o finansowanie

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Realizacja projektu

Czy projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem i umową o finansowanie projektu nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego”. Beneficjent w dniu 9 sierpnia 2024 roku zawarł Aneks nr 1 zmieniający zapisy § 6 ust 3; 4; 6 i 7 umowy w sprawie możliwości zaangażowania dodatkowych środków pochodzących z Zasobów Zwróconych z instrumentów finansowych RPOWŚ 2014-2020. Aneks został sporządzony na podstawie § 22 ust. 3 i 4 wyżej wymienionej umowy. W dniu 19 listopada 2024 r. Beneficjent zawarł Aneks nr 2 dotyczący opłaty za zarządzanie, zgodnie z którym Beneficjent Bank Gospodarstwa Krajowego będzie pobierał należne opłaty za zarządzanie kwartalnie, do końca miesiąca po zakończeniu kwartału, w którym nabył uprawnienie do wynagrodzenia.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 1.2 Realizacja projektu

Czy Beneficjent przestrzegał procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent wszczął postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego pn. "Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego" na podstawie art. 132 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2024.1320 t.j.) poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 540881-2024 (OJ S 175/2024) w dniu 9 września 2024 r. (wysłane do publikacji w dniu 6 września 2024 r.). W dniu 13 listopada 2024 r. Zamawiający opublikował informację z rozstrzygnięcia postępowania :

- w części 1 najkorzystniejszą ofertę złożyło KRAJOWE STOWARZYSZENIE WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI ul. Stanisława Staszica 2A, 26-200 Końskie,
- części 2 najkorzystniejszą ofertę złożył ŚWIĘTOKRZYSKI FUNDUSZ ROZWOJU SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 25-516 KIELCE, AL. IX WIEKÓW KIELC 4.

W dniu 29 listopada 2024 r. Zamawiający opublikował informację z rozstrzygnięcia postępowania dla części 4 w której najkorzystniejszą ofertę złożyło Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. (TISE) ul. Okopowa 56; 01-042 Warszawa. Natomiast w części 3 postępowanie unieważniono na podstawie art. 255 pkt. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2024.1320 t.j.), ponieważ nie została złożona żadna oferta dla tej części. W okresie objętym kontrolą nie podpisano kontraktów z Wykonawcami. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej ww. zamówienia, Kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości na tym etapie postępowania. Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało zweryfikowane za pomocą listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 4 do Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2: Brak

Ustalenie nr 2.1 Instrumenty finansowe

Czy zachowana jest zgodność operacji wybieranych do wsparcia z mającymi zastosowanie przepisami



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

prawa unijnego i krajowego, z Programem oraz z umową o finansowaniu ? - Lista sprawdzająca do kontroli instrumentów finansowych - EFRR-VIII.11

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zachowano zgodność z umową o finansowanie oraz przepisami prawa unijnego i krajowego. Beneficjent wszczął postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, które przeprowadzono na podstawie art 132 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2024.1320 t.j.), a dotyczyło usługi pn. "Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego". W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie zawarł umów z Wykonawcami. W załączeniu lista sprawdzająca do kontroli instrumentów finansowych - EFRR-VIII.11 (załącznik nr 1).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 2.2 Instrumenty finansowe

Czy produkty i usługi objęte wsparciem w ramach instrumentów finansowych zostały dostarczone, a poniesione wydatki są zgodne z biznesplanem i umową zawartą z podmiotem wdrażającym instrument finansowy ? - Lista sprawdzająca do kontroli ostatecznych odbiorców w ramach instrumentów finansowych - EFRR-VIII.11a.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W okresie objętym kontrolą nie podpisano umów z Partnerami Finansującymi. W związku z powyższym nie zawarto, również umów z Ostatecznymi Odbiorcami.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.2: Brak

Ustalenie nr 3.1 Wskaźniki

Czy Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Z uwagi na brak zawartych umów z Partnerami Finansującymi oraz Ostatecznymi Odbiorcami Beneficjent jeszcze nie osiągnął poziomu wskaźników wskazanych we wniosku aplikacyjnym.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Informacja i promocja

Czy Beneficjent w ramach realizowanego projektu wywiązuje się z obowiązków informacyjnych i promocyjnych określonych w umowie o dofinansowanie?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent wywiązuje się z obowiązków informacyjnych i promocyjnych określonych w umowie o



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

finansowanie. Beneficjent przedstawił komunikat prasowy oraz zrzuty ekranu z własnej strony dotyczące przedmiotowego projektu. Na stronie internetowej Beneficjenta projekt posiada własną zakładkę. Beneficjent posiada w swojej siedzibie plakat informujący o przedmiotowym projekcie. Informacje dotyczące projektu na bieżąco są zamieszczane za pomocą profilu Beneficjenta w aplikacji - Facebook. Potwierdzeniem przeprowadzenia w/w działań informacyjno - promocyjnych są załączniki nr 2 i nr 3 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej, którymi są wyjaśnienia Beneficjenta dotyczące działań informacyjno-promocyjnych oraz zdjęcia i zrzuty ekranu strony internetowej. Beneficjent przesłał w/w dokumenty w trakcie trwania czynności kontrolnych (23 - 30 grudnia 2024 r.)

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 5.1 Realizacja/wdrożenie zaleceń pokontrolnych

Czy zostały wdrożone wydane dotychczas przez Instytucję Zarządzającą zalecenia pokontrolne (jeżeli dotyczy)?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach realizowanego projektu Instytucja Zarządzająca do dnia przedmiotowej kontroli nie wydawała zaleceń pokontrolnych

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Ścieżka audytu

Czy IZ potwierdza kompletność złożonej do projektu dokumentacji, w tym dokumentacji w wersji elektronicznej dotyczącej wydatków ujętych we wnioskach o płatność Beneficjenta pozwalającą zapewnić właściwą ścieżkę audytu?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Na podstawie załączonych w systemie CST2021 dokumentów Zespół Kontrolujący potwierdza, że zachowana jest właściwa ścieżka audytu. Dokumenty potwierdzające zachowanie ścieżki audytu, stanowią załączniki nr 5 i 6 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem i umową o finansowanie projektu nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego”. W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie podpisał umów z Partnerami Finansującymi, a co za tym idzie nie zostały jeszcze zawarte umowy z Ostatecznymi Odbiorcami.

W związku z powyższym Beneficjent nie osiągnął wskaźników zakładanych we wniosku o dofinansowanie.



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

IZ FEŚ informuje, że podmiot kontrolowany na podstawie art. 27 ust. 2 Ustawy wdrożeniowej ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu Informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji. Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione. W załączeniu przesyłam wyżej wymieniony dokument z prośbą o jego podpisanie i przekazanie w terminie 14 dni na adres ePUAP/PURDE Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego. Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 6 załączników, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, 25-002 Kielce, ul. Sienkiewicza 63.

9. Załączniki

1. Załącznik nr 1 - EFRR-VIII.11 - Lista do kontroli instrumentów finansowych.pdf
2. Załącznik nr 2 - dokumenty dotyczące promocji (zdjęcia i zrzuty ekranu).pdf
3. Załącznik nr 3 - wyjaśnienia Beneficjenta dotyczące działań informacyjno-promocyjnych.msg
4. Załącznik nr 4 -EFRR-VIII.19 B- Lista sprawdzająca PZP powyżej progów UE.pdf
5. Załącznik nr 5 - ścieżka audytu.msg
6. Załącznik nr 6 - ścieżka audytu 2.msg

Krzysztof Piotrowski-Wójcik – Kierownik zespołu kontrolującego
/zaakceptowano elektronicznie/

Aneta Serweta – Członek zespołu kontrolującego
/długotrwała nieobecność pracownika /



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE