

**Wykaz kontroli przeprowadzonych przez jednostki zewnętrzne w Urzędzie Marszałkowskim
Województwa Świętokrzyskiego w 2008 roku.**

Jednostka kontrolująca	Jednostka kontrolowana	Okres przeprowadzenia kontroli / od ... do ... /	Zakres kontroli (ujęty w sposób zwięzły)	Wnioski pokontrolne kontrolującego	Stwierdzone naruszenia Dyscypliny Finansów Publicznych
1	2	3	4	5	6
Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 07.01.2008. do 12.03.2008.	Powiązanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego z budżetem państwa w 2007 roku.	Zalecenia pokontrolne: 1. Prowadzenie przez Departament Budżetu i Finansów Urzędu systematycznych kontroli wykorzystania dotacji celowych przez poszczególne departamenty i równorzędne komórki organizacyjne. 2. Wprowadzenie rozwiązań systemowych w celu wyeliminowania przypadków nieterminowej lub niepełnej realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.	Nie stwierdzono.
Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 25.01.2008. do 27.03.2008.	Przestrzeganie prawa wspólnotowego i krajowego procesie wdrażania systemów zarządzania i kontroli przy realizacji wybranych regionalnych programów operacyjnych.	Zalecenia pokontrolne: 1. Uzgodnienie ze Świętokrzyskim Urzędem Wojewódzkim <i>Instrukcji Wykonawczej RPO</i> poprzez opracowanie brakujących list sprawdzających dotyczących weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosków o płatność okresową oraz końcową. 2. Opracowanie procedury zapewniającej przekazywanie informacji do Komisji Wspólnot Europejskich w przypadku wadliwego działania elektronicznego systemu wymiany danych pn.SFC2007. 3. Zrealizowanie obowiązku określonego w art.10 ust.1 Rozporządzenia Komisji Wspólnot Europejskich nr 1828/2006 poprzez wyznaczenie osoby kontaktowej, odpowiedzialnej za informację i promocję w zakresie programów operacyjnych oraz powiadomienie o tym fakcie Komisji.	Nie stwierdzono.

Urząd Kontroli Skarbowej	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 19.02.2008.	Audyty zgodności zarządzania i kontroli RPO WŚ na lata 2007-2013.	W trakcie audytu zgodności nie dokonano ustaleń, które stanowiłyby podstawę do sformułowania zastrzeżeń w opinii o zgodności.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 15.04.2008. do 17.04.2008.	Kontrola projektów z Pomocy Technicznej ZPORR.	Nie stwierdzono nieprawidłowości. Wynik kontroli pozytywny.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 28.04.2008. do 30.04.2008.	Kontrola projektów z Pomocy Technicznej ZPORR nr 02/616 i 03/735.	Nie stwierdzono nieprawidłowości. Wynik kontroli pozytywny.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 26.05.2008. do 27.05.2008.	Kontrola na zakończenie projektu z Pomocy Technicznej ZPORR nr 03/691.	Nie stwierdzono nieprawidłowości. Projekt Województwa Świętokrzyskiego nr 03/691 został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Wynik kontroli pozytywny.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 23.06.2008. do 04.07.2008.	Wizyta sprawdzająca systemowa przeprowadzona w Instytucji Zarządzającej RPO WŚ.	Sformułowano następujące wnioski z wizyty sprawdzającej: 1. Wskazane jest opracowanie przez IZ RPO stosownych pisemnych procedur w zakresie gromadzenia informacji o potrzebach szkoleniowych pracowników. 2. Wskazaniem jest dokonanie korekty zapisu w rozdziale 2.1.2 tiret 5 „Monitoring, sprawozdawczość i ewaluacja” Osik, ponieważ Komitet Monitorujący zatwierdza sprawozdania a IK NSRO/IK RPO akceptuje przed ich zatwierdzeniem przez KM RPO. Ponadto, wskazaniem jest aby IZ RPO ujednoliciła zapisy zawarte w rozdziale 6.16.3 pkt 6 „Obsługa Komitetu Monitorującego RPO WŚ” Instrukcji Wykonawczej IZ z par. 8 pkt 5 i 6 Regulaminu Komitetu Monitorującego. W zapisach tych występuje rozbieżność terminów przekazywania dokumentów członkom Komitetu Monitorującego. 3. Wskazane jest uzupełnienie „listy sprawdzającej do kontroli na miejscu	Nie stwierdzono.

				<p>projektu realizowanego w ramach działania RPO WŚ” o szczegółowe pytania dotyczące zgodności poniesionych wydatków z zasadami wspólnotowymi w zakresie ochrony środowiska oraz konkurencji.</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Wskazana jest weryfikacja list sprawdzających do kontroli pod kątem zakresu przedmiotowego pytań oraz ich formalnej poprawności. 5. Wskazane jest podjęcie działań w kierunku uwzględniania w rocznych planach audytu w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego audytu wewnętrznego w departamentach realizujących zadania z zakresu wdrażania i zarządzania RPO. 6. Wskazane jest podjęcie przez IŻ RPO WŚ działań mających na celu identyfikację obszarów najbardziej narażonych na wystąpienie nieprawidłowości w systemie wdrażania RPO WŚ . 7. Wskazane jest podjęcie przez IŻ RPO WŚ działań zmierzających do upoważnienia pracowników Departamentu Polityki Regionalnej do wglądu do raportów o nieprawidłowościach. 8. Wskazane jest podjęcie przez IŻ RPO WŚ działań zmierzających do zwiększenia poziomu zabezpieczenia wniosków o dofinansowanie pod kątem dostępu osób niepowołanych do informacji stanowiących tajemnicę handlową przedsiębiorców. 9. Wskazane jest podjęcie przez IŻ RPO WŚ działań mających na celu wprowadzenie mechanizmu kontrolnego – poza weryfikacją oświadczeń beneficjentów – w zakresie badania wykluczenia beneficjenta z możliwości otrzymania dofinansowania zgodnie z art. 211 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (po 	
--	--	--	--	---	--

				<p>przekazaniu odpowiednich wytycznych przez IA i IK NSRO).</p> <p>10. Wskazane jest ustalenie bardziej szczegółowych procedur decydowania o przyznawaniu punktów w części B oceny merytoryczno-technicznej tak, aby zapewnić przejrzystość reguł stosowanych przy ocenie projektów.</p>	
Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 16.07. 2008. do 16.09.2008.	Realizacja przez wojewodów nadzoru nad prawidłowością wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań z zakresu administracji rządowej.	Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizację przez Samorząd Województwa Świętokrzyskiego zadań z zakresu objętego kontrolą.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 23.07.2008. do 25.07.2008.	Kontrola na zakończenie realizacji projektu z Pomocy Technicznej nr 01/729, 02/743, 03/762.	Nie stwierdzono nieprawidłowości. Wynik kontroli pozytywny.	Nie stwierdzono.
Ministerstwo Finansów	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	04.08.2008 r.	Czynności sprawdzające w zakresie audytu zgodności systemów informatycznych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.	Sporządzono sprawozdanie z czynności sprawdzających w zakresie audytu zgodności systemów informatycznych UMWS . Na podstawie przeprowadzonego audytu, pomimo zastrzeżeń opisanych w części 8. <i>Ustalenia i rekomendacje ww. Sprawozdania, uzyskano zapewnienie, że systemy informatyczne funkcjonujące w ramach systemów zarządzania i kontroli programów operacyjnych są ustanowione zgodnie z wymogami art. 58d), 60c), oraz 61e) rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999.</i>	Nie stwierdzono.

Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 08.09.2008. do 12.09.2008.	Kontrola na zakończenie realizacji projektu nr Z/2.26/1/1.5/270/04 „e-świętokrzyskie – rozbudowa infrastruktury informatycznej”.	Zespół Kontrolujący nie stwierdza wystąpienia nieprawidłowości w rozumieniu art. 1a Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1681/94 z dnia 11 lipca 1994 roku dotyczącego nieprawidłowości oraz odzyskiwania kwot wypłaconych nieprawidłowo w związku z finansowaniem polityki strukturalnej i organizacją systemu informacji w tej dziedzinie (Dz. U. UE L 178 z 12.7.1994, str. 43-46 z późn.zm.). Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne oraz zgromadzoną dokumentację, Zespół Kontrolujący ocenia pozytywnie realizację projektu nr Z/2.26/1/1.5/270/04 pn. „e-świętokrzyskie – rozbudowa infrastruktury informatycznej”.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 08.09.2008. do 10.09.2008.	Kontrola na zakończenie realizacji projektów: 02/460 oraz 02/599.	Nie stwierdzono nieprawidłowości. Wynik kontroli pozytywny.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 03.11.2008. do 07.11.2008.	Kontrola systemu zarządzania i kontroli - nabór, ocena i wybór projektów w ramach Priorytetów I (bez działania 1.6) i III (bez działania 3.4) w ramach ZPORR.	Zespół Kontrolujący nie dopatrył się działań o przesłankach wskazujących na wystąpienie nieprawidłowości w procesie naboru, oceny i wyboru projektów w ramach priorytetu I (bez działania 1.6) i III (bez działania 3.4) ZPORR. Stwierdzono jednak nieprzestrzeganie terminów wynikających z przyjętych założeń, szczególnie w początkowych naborach. Zespół Kontrolujący zauważył iż założone terminy były niewspółmierne do ilości złożonych wniosków przez Beneficjentów.	Nie stwierdzono.
Wojewoda Świętokrzyski	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Od 24.11.2008. do 05.12.2008.	Wizyta sprawdzająca systemowa RPO.	Zalecono podjęcie następujących działań w poszczególnych punktach zakresu wizyty sprawdzającej: B.a) w zakresie audytu wewnętrznego zaleca się wzmocnienie współpracy między komórką audytu wewnętrznego i departamentami odpowiedzialnymi za realizację zadań Instytucji	Nie stwierdzono.

				<p>Zarządzającej w celu uniknięcia sytuacji, w której IZ nakłada na audytora wewnętrznego obowiązki bez jego wiedzy,</p> <p>B.b) ponowna analiza procesu kontroli projektów własnych w ramach Osi 7 RPO WŚ i stworzenie w tym zakresie procedur analogicznych ze stosowanymi przy kontroli projektów w ramach pozostałych osi RPO WŚ.</p> <p>C.a) przeprowadzenie analizy zapotrzebowania przez pracowników IZ RPO WŚ na dostęp do KSI SIMIK pod kątem wykorzystania w realizacji zadań służbowych, analiza ta powinna określić grono pracowników, którym dostęp do KSI SIMIK jest niezbędny,</p> <p>C.b) przeprowadzenie ponownego szkolenia/instruktażu dla pracowników posiadających dostęp do KSI SIMIK w zakresie podstawowych zasad Polityki Bezpieczeństwa Informacji,</p> <p>C.c) podjęcie działań zgodnie z procedurą określoną w Polityce Bezpieczeństwa Informacji w przypadku naruszenia bezpieczeństwa informacji zawartych w KSI SIMIK,</p> <p>C.d) rozważenie równomiernego obciążenia pracowników pracą w KSI SIMIK w zakresie funkcjonowania poszczególnych oddziałów,</p> <p>C.e) podjęcie działań zmierzających do aktualizacji Instrukcji Wykonawczej IŻ RPO WŚ w zakresie ustanowienia konkretnie określonych terminów na wprowadzanie danych do KSI (termin „niezwłocznie” jest niewystarczający). Terminy powinny być określone liczbowo i odnosić się do zakończenia poszczególnych etapów oceny wniosku i realizacji projektu. Instytucja Pośrednicząca w Certyfikacji stoi na stanowisku, iż maksymalny dopuszczalny termin wprowadzenia danych do KSI SIMIK nie</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>powinien przekraczać 7 dni roboczych od daty zaistnienia danego zdarzenia;</p> <p>C.f) wprowadzenie systemu nadzoru nad terminowością i prawidłowością wprowadzania danych do KSI SIMIK oraz systemu cyklicznej weryfikacji już wprowadzonych danych. System taki może przybrać formę wydzielonych stanowisk pracy zajmujących się wyłącznie wprowadzaniem i weryfikacją danych oraz pomocniczego stanowiska cyklicznie weryfikującego spójność próby wprowadzonych danych z dokumentacją źródłową;</p> <p>C.g) przeprowadzenie weryfikacji poprawności wszystkich dotychczas wprowadzonych danych do KSI SIMIK pod kątem ich spójności z dokumentacją źródłową;</p> <p>C.h) przestrzeganie procedur dot. usuwania danych z KSI SIMIK.</p> <p>D.a) ogłoszenia o naborach wniosków o dofinansowanie projektów w wersjach: zatwierdzonej przez Zarząd Województwa i opublikowanej na stronie internetowej www.rpo-swietokrzyskie.pl powinny być spójne i zawierać informację o terminie rozstrzygnięcia konkursu;</p> <p>D.b) zaleca się, aby osoby sprawdzające wnioski o dofinansowanie weryfikowały złożoną dokumentację projektową niezależnie od siebie;</p> <p>D.c) w związku z tym, iż art.28 Ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006r., utracił moc obowiązującą z dniem 20.12.2008 r. Uchwały Zarządu Województwa i Sejmiku Województwa dotyczące realizacji RPO WŚ na lata 2007-2013 nie muszą być przekazywane ex officio Wojewodzie Świętokrzyskiemu. W związku z powyższym, IPOC odstępuje od skierowania</p>	
--	--	--	--	---	--

				<p>do IŻ RPO zalecenia dot. przedmiotowych Uchwał. Jednocześnie, IPOC uznaje za konieczność dostarczenia do organu nadzoru wszystkich Uchwał podjętych do dnia 19.12.2008r. przez Zarząd i Sejmik Województwa dotyczących realizacji RPO WŚ na lata 2007-2013;</p> <p>D.d) w trakcie oceny formalnej należy wykazać większą staranność przy weryfikacji wniosków pod kątem składania przez Beneficjentów właściwych załączników do wniosku oraz dołączania wersji elektronicznej wniosku, a w konsekwencji dokonywać właściwych zapisów w kartach oceny formalnej;</p> <p>D.e) należy zachować większą staranność przy wypełnianiu zbiorczych kart oceny formalnej wniosków w Oddziale Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych;</p> <p>D.f) skorygowanie wyników oceny merytoryczno-technicznej wniosków z działania 3.1 i 3.2 złożonych w odpowiedzi na konkurs 1/08 z uwzględnieniem konsekwencji, które taka korekta może wywołać tj. zmiana uchwał zarządu województwa, ewentualna zmiana decyzji ze strony beneficjentów. Z uwagi na brak procedur regulujących tę materię zaleca się uprzednią konsultację z IK RPO oraz IK NSRO sposobu oraz metod dokonania korekty wyników oceny merytoryczno-technicznej;</p> <p>D.g) zwiększenie staranności w zakresie oceny projektów w części B z uwzględnieniem, iż dokumenty powinny zawierać rzetelne, prawidłowe i znajdujące odzwierciedlenie w źródłach dane, a wyniki działań matematycznych i rachunkowych są poprawne;</p> <p>D.h) wprowadzenie pisemnych procedur regulujących sposób dokonywania korekty informacji zawartych na karcie oceny merytoryczno-technicznej z uwzględnieniem</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>zasady, iż personalia osoby dokonującej korekty i data korekty są możliwe do ustalenia;</p> <p>D.i) wprowadzenie procedur koordynacji pomiędzy oddziałami zaangażowanymi w proces przeprowadzenia oceny wniosków w celu zwiększenia nadzoru nad prawidłowością obliczenia wyników oceny i ich publikacji na stronie internetowej IŻ RPO;</p> <p>E.a) wprowadzenie w IW IŻ zapisów dotyczących sposobu weryfikowania przez inną komórkę niż Oddział Rozliczeń i Monitorowania wniosków o płatność z Pomocy Technicznej z dokumentami źródłowymi potwierdzającymi poniesione wydatki,</p> <p>E.b) precyzyjne określanie wartości wskaźników realizacji projektu w celu uniknięcia nieosiągnięcia stopnia ich realizacji,</p> <p>E.c) uszczegółowienie w IW IŻ zapisów dotyczących zgodności danych zamieszczonych we wniosku o płatność z danymi zamieszczonymi w KSI,</p> <p>E.d) nie dopuszczać do sytuacji, w której wnioski o płatność są podpisywane przez osoby nieupoważnione.</p>	
--	--	--	--	--	--

Kielce 30.06.2009 r.

Opracowała:
Agata Jaros