

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

znak: BKO.I.44.31.2.2018

Informacja pokontrolna nr 1/2018

1	Podstawa prawna kontroli	<ol style="list-style-type: none">1) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r., poz. 1460 z późn. zm.).2) Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (wersja 9) przyjęta uchwałą nr 3661/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14 marca 2018 r.3) Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. (M.P. poz. 1061) i Uchwałą nr 3171/14 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z 12 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia wynegocjowanego Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (z późn. zm.).4) Roczny Plan Kontroli RPOWŚ na lata 2014 – 2020 (Rok Obrachunkowy 2017/2018)5) Roczne Plany Działań w ramach Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ lata 2014-2020 na rok 2017 zatwierdzone Uchwałą nr 2063/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14 grudnia 2016 r. z późn. zm.(uchwała nr 2427/17 z dnia 22.03.2017 r., uchwała nr 3399/17 z dnia 28.12.2017 r.).6) Upoważnienie nr BKO.44.3.2018 do przeprowadzenia kontroli z dnia 10 kwietnia 2018 r. wydane przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego.
---	--------------------------	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

2	Nazwa jednostki kontrolującej	Biuro Kontroli UMWŚ w Kielcach
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 1. Iwona Jaszczyk – główny specjalista w Biurze Kontroli (kierownik zespołu kontrolnego). 2. Jerzy Górski – główny specjalista w Biurze Kontroli (członek zespołu kontrolnego)
4	Termin kontroli	Od 23.04.2018 r. do 30.05.2018 r. (z wyłączeniem kresu od 30.04.2018 r. do 04.05.2018 r)
5	Rodzaj kontroli (pomoc techniczna, systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020; planowa kontrola w Instytucji Zarządzającej DPR UMWŚ w Kielcach w zakresie prawidłowości realizacji zadań określonych w Rocznych Planach Działań Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2017/2018
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Departament Polityki Regionalnej UMWŚ w Kielcach
7	Adres jednostki kontrolowanej	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego /Departament Polityki Regionalnej/ ul. Sienkiewicza 63, 25-002 Kielce
8	Zakres kontroli	Zakres kontroli prawidłowości realizacji Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020 obejmował weryfikację: <ul style="list-style-type: none"> – Rocznych Planów Działania Pomocy Technicznej, – kwalifikowalności wydatków, – prawidłowości rozliczeń finansowych, – poprawności udzielania zamówień publicznych przez IZ, – poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,</p> <ul style="list-style-type: none"> – kwalifikowalności wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ, – prawidłowości i terminowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej oraz opracowywania i przekazywania sprawozdań z realizacji Pomocy technicznej, – poprawności realizacji zadań z zakresu promocji i informacji, – przestrzegania zasad archiwizacji dokumentów, <p>zachowania właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IZ.</p>
9	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p>W toku kontroli analizowano prawidłowość realizacji Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • DPR/1/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Badania ewaluacyjne oraz analizy, ekspertyzy dotyczące RPOWŚ 2014-2020. • DPR/1A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Badania ewaluacyjne oraz analizy, ekspertyzy dotyczące RPOWŚ 2014-2020. • DPR/1B/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Badania ewaluacyjne oraz analizy, ekspertyzy dotyczące RPOWŚ

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>2014-2020.</p> <ul style="list-style-type: none">• DPR/2/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.. Grupa wydatków: System informatyczny i narzędzia informatyczne służący wdrażaniu RPOWŚ.• DPR/2A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.. Grupa wydatków: System informatyczny i narzędzia informatyczne służący wdrażaniu RPOWŚ.• DPR/2B/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.. Grupa wydatków: System informatyczny i narzędzia informatyczne służący wdrażaniu RPOWŚ.• DPR/3/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ• DPR/3A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ• DPR/4/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ.
--	--	---

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

	<ul style="list-style-type: none">• DPR/4A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ.• DPR/4B/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ.• DPR/5/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Szkolenia dla pracowników wdrażających RPOWŚ.• DPR/5A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Szkolenia dla pracowników wdrażających RPOWŚ.• DPR/6/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Wynajem powierzchni biurowej dla potrzeb realizacji zadań RPOWŚ.• DPR/6A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Wynajem powierzchni biurowej dla potrzeb realizacji zadań RPOWŚ• DPR/7/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych,
--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>materialów i wyposażenia w ramach RPOWŚ.</p> <ul style="list-style-type: none">• DPR/7A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia w ramach RPOWŚ.• DPR/8/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Obsługa Komitetu Monitorującego, Grup Roboczych, konsultacji społecznych, innych ciał doradczych oraz opłaty związane z wdrażaniem RPOWŚ.• DPR/8A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Obsługa Komitetu Monitorującego, Grup Roboczych, konsultacji społecznych, innych ciał doradczych oraz opłaty związane z wdrażaniem RPOWŚ.• DPR/8B/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Obsługa Komitetu Monitorującego, Grup Roboczych, konsultacji społecznych, innych ciał doradczych oraz opłaty związane z wdrażaniem RPOWŚ.• DPR/9/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ 2014-2020.• DPR/9A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Działania
--	--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>informacyjne i promocyjne RPOWŚ 2014-2020.</p> <ul style="list-style-type: none">• DPR/10/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Strona internetowa RPOWŚ 2014-2020• DPR/11/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Różne formy spotkań dla beneficjentów i potencjalnych beneficjentów RPOWŚ.• DPR/11A/RPD/2017 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Grupa wydatków: Różne formy spotkań dla beneficjentów i potencjalnych beneficjentów RPOWŚ. <p>Numery kontrolowanych umów o dofinansowanie oraz numery kontrolowanych wniosków o płatność:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Umowa RPSW.11.01.00-26-0001/17-02 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.01.00-26-0001/17-005-03 zatwierdzony na kwotę 121.155,00 zł),➤ Umowa RPSW.11.01.00-26-0003/17-01 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.01.00-26-0003/17-006-02 zatwierdzony na kwotę 80.861,61,00 zł),➤ Umowa RPSW.11.02.00-26-0011/17-02 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0011/17-006-02 zatwierdzony na kwotę 67.697,30 zł),➤ Umowa RPSW.11.02.00-26-0012/17-01 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0012/17-005-02 zatwierdzony na kwotę 1.340,28 zł),
--	--	---

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<ul style="list-style-type: none">➤ Umowa RPSW.11.02.00-26-0013/17-01 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0013/17-005-02 zatwierdzony na kwotę 37.353,22 zł),➤ Umowa RPSW.11.02.00-26-0014/17-01 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0014/17-003-02 zatwierdzony na kwotę 295.165,17 zł),➤ Umowa RPSW.11.02.00-26-0019/17-02 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0019/17-005-03 zatwierdzony na kwotę 698.168,12 zł),➤ Umowa RPSW.11.03.00-26-0004/17-00 z dnia 14.12.2016 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.03.00-26-0004/17-003-02 zatwierdzony na kwotę 220,11 zł),➤ Umowa RPSW.11.03.00-26-0005/17-00 z dnia 14.12.2016 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.03.00-26-0005/17-003-01 zatwierdzony na kwotę 24.500,00 zł).➤ Umowa RPSW.11.03.00-26-0006/17-01 z dnia 28.12.2017 r. (wniosek o płatność nr RPSW.11.03.00-26-0006/17-005-03 zatwierdzony na kwotę 292.649,13 zł). <p>1.619.109,94 zł - kwota wydatków zatwierdzonych wynikająca z ww. kontrolowanych wniosków o płatność.</p> <p>410.799,14 zł - kwota wydatków wynikająca ze zweryfikowanych dokumentów, wylosowanych do kontroli stosowaną próbą.</p> <p>5.125.621,90 zł - wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.</p> <p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none">• 5,88% dokumentacji losowo wybranych umów o pracę wraz z dokumentacją kadrową pracowników finansowanych z RPD PT RPOWŚ, tj. 3 osób z 51 na podstawie przedstawionego zestawienia; metoda doboru próby
--	--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>dokumentacji merytorycznej – dobór prosty losowy;</p> <ul style="list-style-type: none"> • 6,25% zamówień publicznych zrealizowanych z środków RPD PT RPOWŚ w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 postępowanie z 16, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, • 14,28% zamówień zrealizowanych z środków RPD PT RPOWŚ o wartości do 50 tys. PLN netto włącznie przeprowadzonych zgodnie z zasadami rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 7, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, • dokumentację finansową (liczebność próby dokumentów finansowych do kontroli stanowić będzie minimum 5 % liczby dokumentów) wynikającą z zweryfikowanych i zatwierdzonych wniosków o płatność (z wyłączeniem wniosków o zaliczkę i wniosków dotyczących umowy nr RPSW.11.01.00-26-0002/17 wraz z aneksami- nie poniesiono wydatków-wnioski zerowe) o nr: <ol style="list-style-type: none"> 1.RPSW.11.01.00-26-0001/17-005-03 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 1 dokument z 2, co stanowi 50%; 2. RPSW.11.01.00-26-0003/17-006-02 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 1 dokument z 4, co stanowi 25%; 3. RPSW.11.02.00-26-0011/17-006-02 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 1 dokument z 5, co stanowi 20%; 4. RPSW.11.02.00-26-0012/17-005-02 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 1 dokument z 1, co stanowi 100%; 5. RPSW.11.02.00-26-0013/17-005-02 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 2 dokumenty z 27, co stanowi 7,41%; 6. RPSW.11.02.00-26-0014/17-006-02 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 1 dokument z 12, co stanowi 8,33%; 7. RPSW.11.02.00-26-0019/17-005-03 za okres od 01.10.2017r.
--	--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>do 31.12.2017 r., tj. 1 dokument z 6, co stanowi 16,66%;</p> <p>8. RPSW.11.03.00-26-0004/17-003-02 za okres od 01.04.2017r. do 30.06.2017 r., tj. 1 dokument z 2, co stanowi 50%;</p> <p>9. RPSW.11.03.00-26-0005/17-003-01 za okres od 01.04.2017r. do 30.06.2017 r., tj. 1 dokument z 1, co stanowi 100%;</p> <p>10. RPSW.11.03.00-26-0006/17-005-03 za okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017 r., tj. 2 dokumenty z 39, co stanowi 5,13%;</p> <p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS), poza wnioskami, w których zweryfikowano 100% dokumentów finansowych. Zestawienie wybranych do kontroli dokumentów finansowych zawarto w liście sprawdzającej pkt 5.1 stanowiącej załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej.</p> <p>Zweryfikowane dokumenty źródłowe opiewały na kwotę 410.799,14 zł, co stanowi 8,02% w stosunku do zatwierdzonych do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. do 23.04.2018r., wydatków w kwocie 5.125.621,90 zł. ujętych we wnioskach o płatność, dotyczących 2017 roku. Ponadto w toku kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Informację (Sprawozdanie) z realizacji komponentu pomocy technicznej z realizacji Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPO WŚ stan aktualny na dzień 31.12.2017 r. - W zakresie promocji – Roczny Plan Działań Informacyjnych i Promocyjnych oraz Sprawozdanie z działań promocyjnych za rok 2017.
10	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	W niniejszej Informacji zawarto najistotniejsze ustalenia z uwzględnieniem poziomu ich istotności dla prawidłowego wdrażania projektu. Szczegółowe informacje na temat konkretnych ustaleń dokonanych podczas kontroli umieszczone zostały w liście sprawdzającej do kontroli RPD PT RPOWŚ, stanowiącej załącznik

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej. Z tego względu w każdym z punktów Informacji zawarto odniesienia do konkretnych pozycji listy sprawdzającej, gdzie znajdują się dodatkowe informacje dotyczące kontrolowanego obszaru.

Prawidłowość realizacji Rocznych Planów Działań PT RPOWŚ 2014 - 2020.

Kontrolujący pozytywnie oceniają realizację w roku 2017 Rocznych Planów Działań w ramach Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020 przez Instytucję Zarządzającą Departament Polityki Regionalnej (IZ DPR). Wydatki wynikające z zatwierdzonych wniosków o płatność DPR w roku 2017 nie przekraczały budżetu wynikającego z przyjętych przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Rocznych Planów Działań. Przeprowadzona kontrola nie wykazała uchybień i nieprawidłowości przy realizacji RPD PT RPOWŚ w zakresie badanych obszarów, wyszczególnionych w Liście sprawdzającej stanowiącej załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Prawidłowość rozliczeń finansowych i kwalifikowalność wydatków weryfikowanych na podstawie wylosowanych dokumentów finansowych.

Kontrola wykazała, że zweryfikowane dokumenty finansowe wynikające z przedłożonych wniosków o płatność zostały zapłacone i stosownie zaewidencjonowane w systemie finansowo księgowym. Zespół kontrolujący w badanym obszarze rozliczeń finansowych pozytywnie ocenił sposób dokumentowania wydatków prowadzony przez IZ w zakresie RPD PT RPO WŚ 2014-2020 Departamentu Polityki Regionalnej, tj. jako zgodny z obowiązującymi zasadami przejrzystości i czytelności prowadzonych działań, pozwalający na prześledzenie całej ścieżki

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>audytu.</p> <p>Analiza wylosowanych do kontroli dowodów księgowych nie wykazała podwójnego finansowania wydatków w ramach RPD PT RPO WŚ i innego krajowego lub regionalnego programu operacyjnego. Wydatki weryfikowane na podstawie wylosowanych dokumentów finansowych były kwalifikowalne /opis dokumentów w pkt 5.1 LS/.</p> <p>Poprawność udzielania zamówień publicznych.</p> <p>W ramach Rocznych Planów Działań RPOWŚ PT 2014 – 2020 Departamentu Polityki Regionalnej zrealizowano w kontrolowanym okresie czasu 16 postępowań w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych.. Kontrolą objęto postępowanie Nr DOA.III.272.1.7.2016 pn. „Dostawa materiałów promocyjnych, część I i II”. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis przedmiotu zamówienia zostały określone przez Zamawiającego w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie Wykonawców. Zamawiający udzielił zamówienia Wykonawcy, którego oferta została uznana za najkorzystniejszą. Umowa podpisana z Wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ oraz treścią oferty. Zamówione towary zostały dostarczone zgodnie z umową. Postępowanie zostało właściwie udokumentowane oraz przeprowadzone w myśl przepisów określonych w ustawie Pzp.</p> <p>Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.</p> <p>W ramach realizacji RPD PT RPO WŚ na lata 2014-2020, w okresie objętym kontrolą, IZ DPR nie dokonywała zakupu usług/towarów o wartości ponad 50 tys. PLN netto. Zasada konkurencyjności nie</p>
--	--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>była stosowana.</p> <p>Poprawność udokumentowania wydatków o wartości nie przekraczających kwoty 50 tys. PLN netto.</p> <p>W okresie objętym kontrolą tj. w roku obrachunkowym 2017/2018 do czasu rozpoczęcia kontroli w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 IŻ DPR przeprowadziła 7 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej 50 000 zł netto włącznie, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT). Jako próbę kontrolną wylosowano postępowanie nr 2, tj. „Zakup czasu antenowego w celu emisji spotów TV w ramach kampanii informacyjnej RPOWŚ 2014-2020”.</p> <p>Ponieważ Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 rozdział 6.5 Zamówienia udzielane w ramach projektów wskazują, iż 7) <i>Procedur określonych w niniejszym podrozdziale nie stosuje się do: a) zamówień określonych w art. 4 Pzp,</i>”, a zgodnie z ustawą z 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych Dz. U. z 2015r. poz. 2164 z późn. zm. – tekst ujednolicony, Art. 4 pkt. 3) lit. h: <i>„Ustawy nie stosuje się do zamówień, których przedmiotem są: zakup czasu antenowego lub audycji od dostawców audiowizualnych lub radiowych usług medialnych”.</i></p> <p>Podstawowym wskaźnikiem mającym wpływ na wybór stacji telewizyjnej, był zasięg sygnału obejmujący cały obszar województwa. Na podstawie informacji o zasięgu TVP3 Kielce oraz dostępnych danych (KRRiT) ustalono, że tylko wskazany nadawca obejmuje zasięgiem obszar całego województwa. TVP3 Kielce przedstawiło projekt mediaplanu z propozycją zakupu czasu antenowego, zgodnego z kryteriami Zamawiającego, na kwotę</p>
--	--	---

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>35 866,80 zł brutto. W oparciu o dokonane rozeznanie rynku mediów, aktualne parametry zasięgu na obszarze województwa świętokrzyskiego, (informacja o zasięgu TVP3 Kielce), zgodnie z art. 4 pkt. 3 lit. h ustawy Prawo zamówień publicznych zdecydowano o zakupie czasu antenowego z przeznaczeniem na emisję materiałów promujących RPOWŚ w TVP3 Kielce. W dniu 29.09.2017 roku podpisano umowę nr DPR.IX.434.5.2017 pomiędzy Telewizją Polską S.A. a UMWŚ na zakup czasu antenowego w celu emisji spotów. Całą procedurę związaną z zamówieniem przeprowadzono w sposób właściwy.</p> <p>Kwalifikowalność wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ.</p> <p>Dofinansowanie do wynagrodzeń ze środków pomocy technicznej przysługuje pracownikom wykonującym zadania wdrażania RPOWŚ 2014-2020 w ramach przydzielonych obowiązków. Ustalenia kontroli potwierdziły, że personel zatrudniony w ramach RPD PT RPO WŚ na lata 2014-2020 w sposób prawidłowy wykonuje zadania związane z realizacją RPOWŚ 2014-2020, stosując się do jego założeń oraz do obowiązujących zapisów z uwzględnieniem specyfiki przepisów wynikających z Wytocznych w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020.</p> <p>W przypadku wylosowanego do kontroli pracownika DPR, Oddział Informacji Promocji i Pomocy Technicznej, tj. Pani Katarzyny Borek - Stefaniak, której wynagrodzenie było finansowane od 01.03.2016 roku ze środków PT RPOWŚ 2014 – 2020 w ramach działania 11.1 „Skuteczny i efektywny system wdrażania RPOWŚ 2014 – 2020”, Kontrolującym okazano zakres obowiązków pracownika z dnia 01.03.2016r. (znak: DPR.IX.2003.12.2016),</p>
--	--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>z którego wynika, że pracownik wykonuje obowiązki związane z realizacją Programu w 100% wymiaru czasu pracy określonego w umowie o pracę, choć takiego zapisu nie ma.</p> <p>Kontrolujący ustalił, że z opisu działania 11.2 widniejącego w SzOOP wynika, że w ramach tego działania finansowani są z PT pracownicy zaangażowani w 100% wymiaru czasu pracy określonego w umowie o pracę w realizację zadań na rzecz Programu.</p> <p>Ponadto na prośbę kontrolującego zostało przekazane pismo nr DPR.IX.433.1.18/1.2018 podpisane przez Zastępcę Dyrektora DPR informujące o przekazaniu oświadczeń pracowników objętych próbą kontrolną, z których jednoznacznie wynika, że zaangażowanie powyższych wynosiło 100% czasu pracy.</p> <p>Prawidłowość realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej.</p> <p>Próbą kontrolną objęto prawidłowość i terminowość sporządzenia Informacji z realizacji komponentu Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w zakresie zadań realizowanych przez DW EFRR według stanu na dzień oraz 31.12.2017 r.</p> <p>Informacja kwartalna z realizacji komponentu pomocy technicznej za IV kw. 2017 r. w części dotyczącej DPR została sporządzona terminowo. Wartość wydatków kwalifikowalnych wykazanych w sprawozdaniu jest zgodna z wartością wydatków kwalifikowalnych wynikających z zatwierdzonych wniosków o płatność wygenerowanych z systemu SL2014,.</p> <p>Natomiast w zbiorczej Informacji kwartalnej z realizacji komponentu pomocy technicznej dla całej IZ, zawarto błędne informacje dotyczące wartości wydatków kwalifikowalnych - wynikających z zatwierdzonych wniosków o płatność w okresie 2015, 2016 oraz 2017r. - widniejących w systemie SL 2014.</p>
--	--	--

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>Uwagi kontrolujących w zakresie błędnych wartości wykazanych w przedmiotowej Informacji zawarto w pkt 10 Listy sprawdzającej oraz w pkt 11 niniejszej Informacji pokontrolnej.</p> <p>Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdził, iż w roku 2017 IZ DPR podjęła działania związane z promowaniem Programu w ramach RPD PT RPO WŚ 2014 - 2020 między innymi poprzez prowadzenie strony internetowej; emisję spotów informacyjnych w TV i radio o kierunkach działań i możliwościach otrzymania dofinansowania; publikacje, seminaria informacyjne i konferencje dla potencjalnych beneficjentów w celu pobudzenia aktywności w zakresie aplikowania o środki programu. Ponadto w ramach Dni Otwartych Funduszy Europejskich (DOFE) na terenie całego województwa świętokrzyskiego zostało zorganizowanych 48 różnych wydarzeń, w ramach których prowadzona była kampania informacyjno-promocyjna.</p> <p>IZ DPR informowała społeczeństwo o wdrażaniu RPO WŚ. Wydatki poniesione na informację i promocję funduszy polityki spójności są kwalifikowalne i zgodne z warunkami opisanymi w Wytycznych w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.</p> <p>Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.</p> <p>Dokumentacja związana z realizacją Pomocy Technicznej RPO WŚ na lata 2014-2020 przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja znajduje się w DPR, oryginały dokumentów księgowych dotyczących wniosków o płatność - w Departamencie Budżetu i Finansów, dokumentacja przetargowa dotycząca postępowań przeprowadzonych przy zastosowaniu ustawy Pzp - w</p>
--	--	---

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>Departamencie Organizacyjno – Administracyjnym (Oddział Zamówień Publicznych), natomiast dokumentacja dotycząca pracowników zaangażowanych we wdrażanie RPOWŚ - w Biurze Kadr i Rozwoju Zawodowego UMWŚ w Kielcach. Archiwizacja dokumentacji ma miejsce po zakończeniu i rozliczeniu projektu.</p> <p>Ponadto dane związane z realizacją projektów są gromadzone w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014, w szczególności: wnioski o dofinansowanie, umowy/decyzje o dofinansowaniu, wnioski o płatność.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdził, iż IZ DPR zapewnia istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z wdrażaniem RPO WŚ na lata 2014-2020. Weryfikowana dokumentacja finansowa została opisana przez DPR w sposób umożliwiający powiązanie wydatku z danym projektem.</p>
11	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący stwierdził następujące błędy:</p> <p>1/. W zakresie prawidłowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej stwierdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wykazanie w Informacji z realizacji komponentu pomocy technicznej za IV kwartał 2017 r. błędnej wartości wydatków kwalifikowalnych. <p>W zbiorczej Informacji kwartalnej z realizacji komponentu pomocy technicznej za IV kwartał 2017 r. przekazanej w dniu 19.01.2018 r. przez IZ DPR do IK PT, w tabeli 1 „Informacje nt. postępu finansowego na poziomie priorytetu inwestycyjnego” w rubryce „Wydatki z zatwierdzonych wniosków o płatność – wydatki kwalifikowalne”, wpisano wartość wydatków</p>

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

		<p>kwifikowalnych w kwocie 45.294.095,25 zł. Natomiast szczegółowe wyliczenie Kontrolującego dokonane na podstawie danych wygenerowanych z systemu SL2014 wskazuje, że wartość wydatków kwalifikowalnych w ramach zatwierdzonych wniosków o płatność za 2015, 2016 oraz I, II i III kw. 2017 rok, winna opiewać na łączną kwotę 45.216.693,20 zł, tj. o 77.402,05 zł mniej. Ustalenia kontroli zawarte zostały w pkt 10 Listy sprawdzającej.</p>
12	Zalecenia pokontrolne/rekomendacje	<p>1/. W zakresie prawidłowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej zaleca się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • w Informacji z realizacji komponentu Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 składanej do IK PT wykazywać prawidłowe wartości wydatków kwalifikowalnych, których wartość ma wynikać z danych zawartych w systemie SL2014 dotyczących zatwierdzonych wniosków o płatność.
13	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	20.06.2018 r.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej, przed podpisaniem niniejszych dokumentów, przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń, co do ustaleń w nich zawartych i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania. W takim przypadku należy przesłać zastrzeżenia oraz jeden egzemplarz nie podpisanej Informacji pokontrolnej wraz z Listą sprawdzającą. W razie przekroczenia tego terminu jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Załącznik nr PT.5 do IW RPOWŚ

W przypadku braku uwag i zastrzeżeń, jeden egzemplarz podpisanej uprzednio Informacji pokontrolnej oraz Listy sprawdzającej należy przekazać do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.

Niniejsza informacja, która zawiera 19 kolejno numerowanych i parafowanych stron oraz 13 załączników stanowiących jej integralną część, sporządzona została w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, (po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej).

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

1)

2)

.....
Podpis przełożonego (potwierdzający zapoznanie się z treścią informacji pokontrolnej)

.....

Data

.....

(Podpis kierownika jednostki kontrolowanej)