



## **WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI**

Znak: IR.IV.804.8.2020

**Informacja pokontrolna  
z kontroli planowej nr 11/2020 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 2020 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 Certyfikacji i Desygnacji 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 upoważnienia nr 188/2020 z dnia 5 maja 2020 r.,
- na podstawie upoważnienia nr 189/2020 z dnia 5 maja 2020 r.,

oraz dwóch pracowników Departamentu Certyfikacji i Desygnacji Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej: na podstawie upoważnienia MFIPR/36-UDK/20 z dnia 13 maja 2020 r. oraz MFIPR/74-UDK/20 z dnia 6 listopada 2020 r.

## 3. Termin kontroli

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone od dnia 25 maja 2020 r. w trybie pracy zdalnej.

## 4. Cel i zakres kontroli

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

w tym, w szczególności sprawdzenie ww. kryteriów odbędzie się w zakresie wdrożenia zaleceń z kontroli przeprowadzonej w IZ RPO WŚ w 2019 r.

Sprawdzenie kryterium desygnacji **3.A.(i)** odbyło się na próbie naborów ogłoszonych przez IZ po 1.10.2019 r. oraz w zakresie wdrożenia wybranych zaleceń. Według danych na dzień 21 kwietnia 2020 r., po 1 października 2019 r., IZ ogłosiła 36 naborów w trybie konkursowym. Spośród nich do

próby wylosowano za pomocą funkcji „los.zakr” programu Excel, cztery nabory z czego trzy są o statusie „ogłoszony” jeden o statusie „zakończony”.

Jednocześnie, w związku z wydanymi w 2019 r. zaleceniami, weryfikacji została poddana rozdzielność funkcji wewnątrz IZ/IC RPO WŚ.

W związku z sygnałem z IK UP, co do wątpliwości wyboru projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 do dofinansowania w ramach naboru RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18, również wybór tego projektu był przedmiotem sprawdzenia.

Sprawdzenie kryterium desygnacji **3.A.(ii)** odbyło się na próbie wniosków o płatność beneficjentów zweryfikowanych przez IZ RPO WŚ. Dane dotyczące ww. wniosków o płatność pozyskano z systemu SL2014 za pośrednictwem narzędzia Oracle BI. Według danych na dzień 21 kwietnia 2020 r. IZ zweryfikowała, po 1.10.2019 r., 901 niezerowych WnP. Do kontroli wylosowano, za pomocą funkcji „los.zakr” programu Excel cztery wnioski o płatność. IZ RPO WŚ realizuje również projekt IF o numerze RPSW.02.06.00-26-0001/17, który został poddany kontroli w zakresie złożonych wniosków o płatność oraz przeprowadzonych kontroli przez IZ. Ponadto, sprawdzeniu poddano proces kontroli realizowany przez IZ dla projektów, dla których wylosowano Wnp.

Sprawdzenie kryterium desygnacji **3.B.(i)** odbyło się na próbie wniosków złożonych do KE po 1.10.2019 r. Według danych na dzień 21 kwietnia 2020 r. IC przekazała do KE 9 wniosków które mają status w SL2014 „zatwierdzony”. Za pomocą funkcji „los.zakr” programu Excel wylosowano 2 wnioski o płatność okresową od IC do KE.

Kontrola została przeprowadzona na próbie dokumentacji (wybranej w sposób opisany powyżej), znajdującej się w Instytucji Zarządzającej RPO WŚ, dotyczącej ww. procesów, tj. w zakresie:

- nabory:
  - RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20
  - RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20
  - RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19
  - RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19
  - RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18
  
- wnioski o dofinansowanie:
  - nr RPSW.09.02.01-26-0129/19
  - nr RPSW.09.02.01-26-0136/19
  - nr RPSW.09.02.01-26-0141/19
  - nr RPSW.04.04.00-26-0004/18
  
- wnioski o płatność:
  - RPSW.06.04.00-26-0002/17-006
  - RPSW.09.01.00-26-0023/17-010
  - RPSW.08.03.02-26-0016/18-007
  - RPSW.05.01.00-26-0011/16-023
  
- kontrole własne:
  - RPSW.06.04.00-26-0002/17
  - RPSW.09.01.00-26-0023/17
  - RPSW.08.03.02-26-0016/18
  - RPSW.05.01.00-26-0011/16
  - RPSW.02.06.00-26-0001/17
  
- wnioski o płatność okresową od IZ RPO do KE:
  - nr RPSW.IC.00-W06/19-00 (EFRR)
  - nr RPSW.IC.00-W05/19-00 (EFS)

## 5. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie kontroli

### 5.1 Nabory

Podstawy prawne m.in.:

- ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 1431 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.

#### **Nabór nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20**

Konkurs nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20 w ramach Osi Priorytetowej 8 - „Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo”, Poddziałanie 8.1.1 „Zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi do lat 3” został ogłoszony w dniu 11 marca 2020 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego - Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektów ze środków RPO WŚ na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Czynności związane z przeprowadzeniem konkursu były podejmowane przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

Informacja o naborze została opublikowana na stronie internetowej <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.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 (październik 2019),
- Regulamin procedury odwoławczej wraz ze wzorem protestu,
- Wzory umów i decyzji o dofinansowanie.

Konkurs był przewidziany w „Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na 2020 rok dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 1322/19 z 20 listopada 2019 r. Zmiana Harmonogramu została przyjęta Uchwałą nr 1850/20 z 18 marca 2020 r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin konkursu przyjęty Uchwałą nr 1793/20 z 11 marca 2020 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, a następnie zaktualizowany Uchwałą nr 1928/20 z 1 kwietnia 2020 r. oraz Uchwałą nr 2087/20 z 13 maja 2020 r.

Na stronie internetowej zamieszczono wszystkie (trzy) wersje Regulaminu konkursu oraz tabelę zmian do regulaminu, gdzie opisano rodzaj zmiany i wskazano część (punkt) regulaminu, w którym wprowadzono zmianę.

O dofinansowanie projektu w ramach konkursu mogły ubiegać się wszystkie podmioty, z wyłączeniem osób fizycznych (nie dotyczyło to osób prowadzących działalność gospodarczą lub oświatową na podstawie przepisów odrębnych), w tym m.in.:

- gminy (gminne jednostki budżetowe), w tym w zakresie sprawowania opieki nad dziećmi do lat 3 przez dziennych opiekunów,
- osoby prawne i jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej, w tym w zakresie sprawowania opieki nad dziećmi do lat 3 przez dziennych opiekunów,
- żłobki oraz kluby dziecięce i ich organy prowadzące.

Wielkość środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu wynosiła 2.700.000 PLN, ze środków Unii Europejskiej. Maksymalny poziom dofinansowania projektu ze środków UE wynosił 85% wydatków kwalifikowalnych (w przypadku projektów nieobjętych pomocą publiczną). Wnioskodawca zobowiązany był do wniesienia wkładu własnego o minimalnej wysokości 15% 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.

Termin składania wniosków o dofinansowanie przewidziano od 20 kwietnia 2020 r. do 4 maja 2020 r., a następnie wydłużono do 25 maja 2020 r. W komunikacie zamieszczonym na stronie internetowej UMWS podano, że w wyniku wprowadzenia stanu epidemii COVID-19 na terenie całego kraju, IOK zdecydowała o wydłużeniu terminu naboru wniosków o dofinansowanie w ramach niniejszego naboru.

Zamieszczony na stronie internetowej harmonogram etapów oceny dla przedmiotowego konkursu przewidywał: etap weryfikacji warunków formalnych – w terminie do 10 czerwca 2020 r., etap oceny merytorycznej - w terminie do 15 lipca 2020 r., etap negocjacji – w terminie do 15 sierpnia 2020 r., etap rozstrzygnięcia konkursu – w terminie do 31 sierpnia 2020 r.

W ramach konkursu wpłynęło 19 wniosków o dofinansowanie. Ocena prowadzona była w oparciu o zaktualizowane kryteria wyboru projektów zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 223/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. (Ogólne kryteria wyboru projektów dla wszystkich Działań/Poddziałań współfinansowanych z EFS) oraz Uchwałą nr 230/2020 z 6 marca 2020 r. (Szczegółowe kryteria wyboru projektów w ramach Poddziałania 8.1.1).

Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o zaktualizowany Regulamin Pracy KOP, stanowiący załącznik do uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1203/19 z dnia 23 października 2019 r. Zaktualizowany skład osobowy członków KOP oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS został zatwierdzony Uchwałą nr 1050/19 Zarządu WŚ z dnia 13 września 2019 r.

Członkowie KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisali deklarację poufności (załącznik nr 1 lub załącznik nr 5 do Regulaminu KOP) oraz oświadczenie pracownika o bezstronności (wg załącznika nr 4 do regulaminu KOP).

W trakcie oceny wniosków o dofinansowanie stosowano Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPOWS na lata 2014-2020, stanowiącą załącznik nr 1 do Regulaminu KOP w DW EFS. Zamieszczony na stronie internetowej wzór Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 jest zgodny z załącznikiem nr 2 do regulaminu KOP.

Stosowany w trakcie oceny wniosków o dofinansowanie wzór karty weryfikacji warunków formalnych oraz przewidziany do stosowania wzór karty oceny merytorycznej były załącznikami do Regulaminu KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w podrozdziale 6.4 pkt 6 g Wytucznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 (wersja z dnia 13 lutego 2018 r.)

Wszystkie 19 wniosków o dofinansowanie złożonych w ramach przedmiotowego konkursu przeszło pozytywnie weryfikację warunków formalnych i zostały skierowane do oceny merytorycznej.

Na stronie internetowej zamieszczono listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych (19 projektów). Udostępniona kontrolującym wersja papierowa ww. listy została opatrzona datą jej sporządzenia.

Pozostałe elementy procesu wyboru i oceny projektów w ramach przedmiotowego konkursu tj. etap oceny merytorycznej, etap negocjacji oraz wybór projektów do dofinansowania nie było przedmiotem niniejszej kontroli nr 11/2020, ze względu na objęcie kontrolą okresu do 30 czerwca 2020 r.

#### **Nabór nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19**

Jednoetapowy konkurs zamknięty nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 w ramach Osi Priorytetowej 4 – Dziedzictwo naturalne i kulturowe, Działanie 4.2 Gospodarka odpadami został ogłoszony w dniu 27 listopada 2019 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego - Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na

dofinansowanie projektów ze środków RPO WŚ na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Był to ostatni konkurs przewidziany w ramach Działania 4.2 RPOWŚ 2014-2020 z zakresu Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK).

Czynności związane z przeprowadzeniem konkursu były podejmowane przez Departament Inwestycji i Rozwoju w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego.

Informacja o naborze została opublikowana na stronie internetowej <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> i zawierała podstawowe informacje na temat naboru oraz kwotę środków przeznaczoną na dofinansowanie projektów. Na stronie zamieszczono m.in.:

- Regulamin konkursu,
- Instrukcje wypełniania wniosku o dofinansowanie i załączników,
- Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów (wrzesień 2019),
- Wzory umów i decyzji o dofinansowanie,
- Dokumenty programowe naboru,
- Kryteria ogólne i szczegółowe wyboru projektów,
- Przewodnik po analizie kosztów i korzyści projektów inwestycyjnych,
- Warunki formalne dla wszystkich działań w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ 2014-2020,
- Instrukcję sporządzania Studium Wykonalności Inwestycji dla Wnioskodawców,
- załączniki.

Konkurs przewidziany był w zaktualizowanym „Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na 2019 rok” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 873/19 z 24 lipca 2019 r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin konkursu przyjęty Uchwałą nr 1357/19 z 27 listopada 2019 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego.

Termin składania wniosków o dofinansowanie wyznaczono od 30 grudnia 2019 r. do 14 września 2020 r. Okres ten obejmował przeprowadzenie 3 rund konkursowych w następujących terminach:

- I runda – nabór w terminie od 30 grudnia 2019 r. do 20 marca 2020 r.
- II runda – nabór w terminie od 23 marca 2020 r. do 25 maja 2020 r.
- III runda – nabór w terminie od 26 maja 2020 r. do 14 września 2020 r.

Wielkość środków przeznaczonych do zakontraktowania w ramach konkursu wyniosła ogółem 5.000.000,00 PLN, z tego przeznaczono na:

- I rundę - 2.500.000,00 PLN,
- II rundę - 1.500.000,00 PLN,
- III rundę - 1.000.000,00 PLN.

O dofinansowanie projektu w ramach konkursu mogły ubiegać się:

- jednostki samorządu terytorialnego,
- związki jednostek samorządu terytorialnego,
- podmioty działające w imieniu jst.

W ramach konkursu wsparcie mogły otrzymać przedsięwzięcia z zakresu budowy/rozbudowy/modernizacji/wyposażenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych, zwanymi dalej PSZOK, w tym m.in. o punkty napraw i ponownego użycia (*kategoria interwencji 017 Gospodarowanie odpadami z gospodarstw domowych (w tym działania w zakresie: minimalizacji, segregacji, recyklingu)*).

Maksymalna wartość kosztów kwalifikowalnych w projekcie nie mogła przekroczyć 2.000.000 PLN.

Regulamin konkursu przewidywał m.in. w terminie nie dłuższym niż 90 dni roboczych od dnia zakończenia danej rundy weryfikację warunków formalnych oraz ocenę wniosków (ocenę spełnienia kryteriów wyboru projektów).

Kryteria oceny projektów zostały zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 128/2017 z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia kryteriów wyboru projektów w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 dla Działania: (...). Kryteria dla działania 4.2 „Gospodarka odpadami” zostały ujęte w załączniku nr 8 do Uchwały (kryteria formalne, kryteria dopuszczające ogólne i sektorowe, kryteria punktowe oraz kryteria rozstrzygające).

Regulamin konkursu przewidywał, że ocenę wniosków przeprowadzi Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP dla EFRR stanowiący załącznik nr 1 do Uchwały nr 1059/19 z 18 września 2019 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego. Natomiast Załącznik 2 do tej uchwały stanowiła Lista członków KOP.

Przewidziane do stosowania w trakcie oceny wniosków wzory kart nie były załącznikiem do Regulaminu KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 6.4 pkt 6 g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z 13 lutego 2018 r., stanowiły natomiast załączniki do Regulaminu konkursu. Na stronie internetowej RPO WŚ w dokumentach do pobrania wzory kart stanowią odpowiednio załącznik nr 8 i załącznik nr 9 do konkursu, natomiast załącznikiem nr 15 jest Regulamin KOP.

Istnieją rozbieżności w *Kartach oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020* dla Działania 4.2 (wzór karty zamieszczony na stronie UMWS dot. przedmiotowego konkursu), a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący (załącznik nr 8 do uchwały nr 128/2017 KM - dla typu projektu: Kompleksowe działania dot. gospodarowania odpadami z gospodarstw domowych) w następującym zakresie:

Kryteria	Kryterium zatwierdzone przez KM	Kryterium w Karcie oceny	Uwagi zespołu kontrolującego
A. KRYTERIA FORMALNE  kryterium 7	Wartość wnioskowanego dofinansowania nie przekracza pułapu maksymalnego poziomu dofinansowania w wysokości .....*	Wartość wnioskowanego dofinansowania nie przekracza pułapu maksymalnego poziomu dofinansowania w wysokości określonej w Regulaminie konkursu nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19*	Doszczegółowienie zakresu przedmiotowego
A. KRYTERIA FORMALNE  kryterium 9	Wniosek spełnia warunki minimalnej/ maksymalnej wartości wydatków kwalifikowalnych projektu w wysokości .....* (o ile dotyczy)	Wniosek spełnia warunek maksymalnej wartości wydatków kwalifikowalnych projektu w wysokości 2 mln PLN*	Doszczegółowienie zakresu przedmiotowego
	* Zgodnie z Regulaminem konkursu/naboru		

Zgodnie z pkt 15 i 16 Rozdziału 5 *Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020* „Każda zmiana kryterium również podlega zatwierdzeniu przez KM. Zatwierdzone kryteria muszą być określone w sposób wyczerpujący i zapewniający realizację celów szczegółowych i rezultatów odpowiednich osi priorytetowych, działań i poddziałań programów operacyjnych” oraz „Zatwierdzone kryteria nie mogą być stosowane przez właściwe instytucje w sposób skutkujący ich zmianą. W celu zapewnienia niezbędnej elastyczności, kryteria przyjmowane przez KM mogą zakładać określenie ram, w jakich to kryterium zostanie doprecyzowane przez stosującą je właściwą instytucję – każdorazowo według potrzeb, które instytucja zidentyfikuje w przypadku danego konkursu lub rundy konkursu albo konkretnego postępowania w trybie pozakonkursowym. Konieczne jest w tym względzie uprzednie wskazanie przez KM ram dopuszczalnego doprecyzowania (zawężenia) kryterium w zakresie podmiotowym lub przedmiotowym danego kryterium na potrzeby danego konkursu”.

Powyższe wskazuje na naruszenie zapisów *Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020* poprzez zastosowanie w kartach oceny projektów zmodyfikowanych kryteriów niezatwierdzonych przez Komitet Monitorujący RPO WŚ.

**Uzyskano wyjaśnienie IZ** (e-mail z 15.06.2020 r.) – „*Niektóre kryteria formalne oraz dopuszczające ogólne zostały tak sformułowane (tzw. „otwarte kryteria” z wy kropkowanymi miejscami i gwiazdką z*

odwołaniem do regulaminu konkursu/naboru), aby mieć uniwersalny charakter i aby można było je zastosować do wszystkich konkursów/naborów w ramach osi 1-7 RPO WŚ. Każdorazowo przyjmując regulamin konkursu/naboru, którego wzór karty oceny jest integralną składową, kryteria te w karcie oceny są doprecyzowane do konkretnych zapisów (wymogów) poszczególnych regulaminów konkursów/naborów (dot. to m.in. numeru konkursu, przyjętych limitów - jeśli dotyczy, itp.). Zatem nie nastąpiła w tym przypadku modyfikacja kryteriów, tylko doprecyzowanie zapisów związanych z maksymalnym poziomem dofinansowania w wysokości określonej w Regulaminie konkursu nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz maksymalną wartością wydatków kwalifikowalnych projektu w wysokości 2 mln PLN.

Powyższa kwestia dot. tzw. „otwartych kryteriów” była przedmiotem rozważań i dyskusji na posiedzeniu Komitetu Monitorującego RPO WŚ w dniu 27.11.2017, który zgodził się na takie rozwiązanie i przyjął niniejsze kryteria w takiej formie uchwałą nr 128/2017 z dnia 27.11.2017 r. (w tym przypadku załącznik nr 8 do niniejszej Uchwały KM).”

W ramach jednoetapowego konkursu zamkniętego:

- w I rundzie - nabór projektów zakończył się w dniu 20 marca 2020 r., wpłynęły 2 wnioski o dofinansowanie na łączną kwotę 3 259 567,63 PLN.
- w II rundzie - nabór projektów zakończył się w dniu 25 maja 2020 r., wpłynął 1 wniosek o dofinansowanie na kwotę 2 470 042,08 PLN.

Zgodnie z procedurą 6.11.3 IW (wersja 11) „Przed przystąpieniem do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów pracownicy Oddziału Wdrażania dokonują weryfikacji warunków formalnych w oparciu o Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na zasadzie „dwóch par oczu”.

Osoby weryfikujące warunki formalne wniosków złożonych w I rundzie konkursu, sporządziły „Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPO WŚ na lata 2014-2020” (stanowiącą załącznik nr 8 do Regulaminu konkursu) oraz podpisały „Deklarację poufności osoby uczestniczącej w pracach KOP w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020”, stanowiącej załącznik nr 1 do Regulaminu KOP.

Deklaracje o bezstronności nie były podpisywane przez członków KOP, ponieważ projekty w złożone w I rundzie konkursu nie spełniły warunków formalnych i nie zostały zakwalifikowane do kolejnego etapu oceny przez KOP.

Po przeprowadzonej weryfikacji warunków formalnych wniosków w ramach I rundy, do wnioskodawców skierowano pisma z dnia 27 kwietnia 2020 r., informujące iż złożone przez nich wnioski nie spełniają warunków formalnych. W pismach wskazano błędy i wezwano wnioskodawców do złożenia poprawionych wniosków w terminie 7 dni kalendarzowych, liczonych od dnia doręczenia wezwania.

Po upływie terminu na złożenie poprawionych wniosków, w dniu 19.05.2020 r. skierowano pisma do wnioskodawców, zawierające informację, iż „ze względu na brak złożenia poprawionego wniosku o dofinansowanie i wymaganych Regulaminem jednoetapowego konkursu zamkniętego dokumentów (...) wniosek pozostaje bez rozpatrzenia i nie będzie podlegał dalszej ocenie”.

Na stronie internetowej w zakładce dot. przedmiotowego konkursu zamieszczono informację: „W dniu 15 maja 2020 r. zakończyła się weryfikacja warunków formalnych projektów złożonych w ramach I rundy jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 z zakresu Punktów selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (...). W związku z negatywnym wynikiem weryfikacji, żaden z 2 projektów przedłożonych w pierwszej rundzie konkursu nie został dopuszczony do oceny spełnienia kryteriów wyboru w ramach przedmiotowego konkursu”.

Komisja Oceny Projektów nie prowadziła prac związanych z oceną merytoryczną projektów złożonych w ramach I rundy oraz nie został sporządzony protokół z prac KOP.

**Uzyskano wyjaśnienie IZ** (e-mail z 15.06.2020 r.) – „W ramach I rundy konkursu, ze względu na negatywną weryfikację warunków formalnych żaden z projektów nie został dopuszczony do oceny w zakresie spełnienia kryteriów wyboru, a tym samym żaden z projektów nie był przedmiotem pracy Komisji Oceny Projektów. W związku z powyższym nie sporządzano protokołu z prac KOP”.



Analiza udostępnionych dokumentów i powyższego wyjaśnienia wykazała, że istnieje rozbieżność pomiędzy przesłanym wyjaśnieniem dot. nieoceniających projektów przez KOP, a faktem iż zostały sporządzone „Deklaracje poufności osoby uczestniczącej w pracach KOP w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”, której wzór jest załącznikiem nr 1 do Regulaminu KOP.

**Uzyskano wyjaśnienie IZ** (e-mail z 14.07.2020 r.) - „*W świetle zapisów regulaminu konkursu nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz Regulaminem pracy Komisji Oceny Projektów pracownicy uczestniczący w weryfikacji warunków formalnych dla projektów przedłożonych w ramach przedmiotowego konkursu nie mieli na tamten moment obowiązku sporządzania deklaracji poufności. Choć powyższe było działaniem przedwczesnym, to jednocześnie nie stoi w sprzeczności z zapisem, że powyższe powinno nastąpić przed rozpoczęciem oceny/pracy KOP (choć w tym konkretnym przypadku, projekty ostatecznie nie zostały dopuszczone do oceny)*”.

Osoby weryfikujące warunki formalne wniosku złożonego w II rundzie konkursu, sporządziły „Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPO WŚ na lata 2014-2020” (stanowiącą załącznik nr 8 do Regulaminu konkursu) oraz podpisały „Deklarację poufności osoby uczestniczącej w pracach KOP w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”, stanowiącej załącznik nr 1 do Regulaminu KOP.

Nabór wniosków w II rundzie konkursu zakończył się 25.05.2020 r. i do dnia 30.06.2020 r. nie zostały zakończone prace związane z oceną złożonego wniosku.

Pozostałe elementy procesu oceny i wyboru projektów oraz rozstrzygnięcia konkursu w ramach II rundy konkursu nie było przedmiotem niniejszej kontroli nr 11/2020, ze względu na objęcie kontrolą okresu do 30 czerwca 2020 r. Badaniem nie objęto również III rundy konkursu, w której zakończenie naboru wniosków przewidziano do 14 września 2020 r.

#### **Nabór nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20**

W dniu 26 lutego 2020 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego (obsługiwany przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego) jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 pełniąc funkcję Instytucji Organizującej Konkurs ogłosiła konkurs nr: RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20 na składanie wniosków o dofinansowanie projektów ze środków RPO w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej 8 - *Rozwój Edukacji i aktywne społeczeństwo* Działanie 8.5.4 *Kształcenie ustawiczne – ZIT – Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU*. Konkurs dedykowany był dla projektów o wartości dofinansowania równej lub niższej niż równowartość 100.000 EUR. Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów wynosiła 1.520.000,00 PLN, w tym 1.360.000,00 PLN ze środków UE, a 160.000,00 PLN z budżetu państwa.

Informacja o naborze została opublikowana 26 lutego 2020 r. na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020 tj. oraz 27 lutego 2020 r. 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,
- Instrukcję wypełniania wniosku o dofinansowanie,
- Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów (październik 2019),
- Regulamin procedury odwoławczej,
- Wzory umów i decyzji o dofinansowanie.

Konkurs w ramach Poddziałania 8.5.4 ma charakter zamknięty i nie jest podzielony na rundy.

Konkurs przewidziany był w „*Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na rok 2020 dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1322/19 z dnia 20.11.2019 r. Termin naboru zaplanowano w I kwartale 2020 roku (marzec).

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 tym m.in.:

- szkoły/placówki prowadzące kształcenie zawodowe i ich organy prowadzące,
- placówki kształcenia ustawicznego, ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego i ich organy prowadzące
- szkoły policealne różnego typu i ich organy prowadzące
- pracodawcy/przedsiębiorcy/uczelnie,
- jednostki samorządu terytorialnego,
- osoby prawne,
- partnerzy społeczno – gospodarczy.

Maksymalna intensywność dofinansowania całkowitego projektu wynosiła 95% wydatków kwalifikowalnych (w przypadku projektów nieobjętych pomocą publiczną), w tym maksymalny poziom dofinansowania UE wynosił 85% wydatków kwalifikowalnych, a maksymalne współfinansowanie z budżetu państwa wynosiło 10% wydatków kwalifikowalnych. Wnioskodawca był zobowiązany do wniesienia wkładu własnego o minimalnej wysokości 5% wydatków kwalifikowalnych projektu, przy możliwości 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 dnia 30 marca 2020 r. do dnia 11 maja 2020 r. w wersji elektronicznej (od 30.03.2020 r. – godz. 7:00 do 11.05.2020 r. – godz. 15:00) za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego do obsługi wniosków o dofinansowanie w ramach RPOWŚ 2014-2020 oraz w wersji papierowej (w dni robocze od 30.03.2020 r. – godz. 7:30 do 11.05.2020 r. – godz. 15:00) w sekretariacie (I piętro pok. 105) Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. Zachowanie terminu do 11 maja 2020 r. (godz. 15:00) oznaczało wpływ wniosku o dofinansowanie do Departamentu Wdrażania EFS zarówno w wersji elektronicznej oraz papierowej.

Termin rozstrzygnięcia konkursu planowany był na koniec sierpnia 2020 r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określa Regulamin konkursu przyjęty Uchwałą nr 1703/20 z dnia 26 lutego 2020 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego. W wyniku wprowadzenia stanu epidemii COVID-19 na terenie całego kraju, Uchwałą nr 1926/20 z dnia 1 kwietnia 2020 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego zaktualizowano Regulamin konkursu nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, wydłużając termin naboru wniosków o dofinansowanie do dnia 11 maja 2020 r. (pierwotna data 14.04.2020 r.) oraz przesuwając termin rozstrzygnięcia konkursu z końca lipca na koniec sierpnia 2020 r. Zmiany dotyczące *Rozdziału 1.2 – Termin naboru* i *Rozdziału 7.1 – Rozstrzygnięcie konkursu* wprowadzone do przedmiotowego dokumentu zostały zawarte w *Tabeli zmian do regulaminu konkursu* i obowiązują od dnia 01.04.2020 r. Stosowny komunikat zamieszczono na stronie internetowej <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/>, <https://zitkof.kielce.eu/> oraz <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

Jednakże na stronach internetowych nie został zamieszczony Regulamin konkursu będący załącznikiem do uchwały 1926/20 z dnia 1 kwietnia 2020 r. (na stronie zawieszono regulamin konkursu nie zawierający wszystkich dokonanych zmian – pkt. 7.1 zawiera nieaktualny termin rozstrzygnięcia konkursu).

W ramach konkursu wpłynęło 6 wniosków o dofinansowanie.

Oceny wniosków dokonuje Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP.

Komisja Oceny Projektów odpowiedzialna jest za:

1. Zamieszczenie na stronie internetowej RPOWŚ planowanego harmonogramu przeprowadzenia weryfikacji warunków formalnych i oceny merytorycznej projektów w terminie do 14 dni roboczych od daty zakończenia naboru projektów w ramach konkursu/rundy konkursu.
2. Przeprowadzenie weryfikacji warunków formalnych, oceny merytorycznej oraz negocjacji (zgodnie z warunkami formalnymi oraz kryteriami oceny zgodności ze Strategią ZIT KOF (o ile dotyczy), dopuszczającymi, horyzontalnymi, dostępu, merytorycznymi premiującymi i kryterium negocjacyjnym) określonymi w Regulaminie dla danego konkursu.

3. Organizację i udział w negocjacjach z Wnioskodawcą obejmujących zmiany w zakresie merytorycznym i finansowym.
4. Sporządzenie listy ocenionych projektów.

W dniu 28.05.2020 r. na stronie internetowej IZ zamieszczono Harmonogram etapów oceny dla konkursu RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, który przewidywał następujące terminy oceny projektów:

- etap weryfikacji warunków formalnych do 29.05.2020 r.
- etap oceny merytorycznej do 30.06.2020 r.
- etap negocjacji do 31.07.2020 r.
- etap rozstrzygnięcia konkursu – wybór projektów do dofinansowania: 31.08.2020 r.

W skład Komisji Oceny Projektów wchodzi:

- Przewodniczący KOP lub jego zastępca (jeżeli zostanie powołany),
- Pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego zatrudnieni w Oddziale Oceny Projektów,
- Ekspertki IZ DW EFS wybrani (powołani) zgodnie z art. 68 a ustawy, dokonujący oceny/wydający opinię ekspercką projektów złożonych w odpowiedzi na nabory w trybie konkursowym,
- Pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego zatrudnieni w Oddziale Oceny Projektów wyznaczeni jako Sekretarze KOP,
- Pracownicy Biura ZIT, wyznaczeni w drodze Zarządzenia Wewnętrznego Kierownika Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Urzędu Miasta Kielce, w sprawie szczegółowego zakresu Zadań Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi, pełniący funkcję: Przewodniczącego Zespołu, Zastępcy Przewodniczącego Zespołu, Pracowników do oceny projektów oraz Sekretarzy Zespołu 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(zwanego dalej Zespołem).
- Ekspertki IP ZIT wybrani zgodnie z Procedurą naboru kandydatów na ekspertów i wskazani przez IP ZIT z Wykazu Kandydatów na Ekspertów RPOWŚ na lata 2014-2020 z dziedziny „Znajomość zagadnień związanych z realizacją Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego”.

Zaktualizowany Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (będący Załącznikiem do Uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1203/19 z dnia 23 października 2019 r.) przewidywał w szczególności:

- Kierownik Oddziału Oceny Projektów zostaje wyznaczony na Przewodniczącego Komisji Oceny Projektów.
- Przewodniczący KOP nie uczestniczy w ocenie projektów.
- Przewodniczący KOP może wyznaczyć spośród członków Komisji swojego zastępcę. Wyznaczenie zastępcy następuje w formie pisemnego upoważnienia.
- Przewodniczący KOP odpowiedzialny jest za:
  - zgodność pracy KOP z regulaminem konkursu i regulaminem pracy KOP,
  - sprawne funkcjonowanie KOP,
  - przeciwdziałanie próbom ingerowania z zewnątrz w dokonywaną ocenę przez podmioty niebiorące w niej udziału, w tym przeciwdziałanie ewentualnym próbom wywierania nacisków na oceniających,
  - zapewnienie bezstronności i przejrzystości prac KOP oraz zgodności z obowiązującymi przepisami,
  - weryfikowanie prawidłowości dokonanych ocen - punktacji w poszczególnych kryteriach merytorycznych. W przypadku stwierdzenia błędów zwraca kartę oceny pracownikowi oceniającemu celem naniesienia poprawek,
  - bieżącą ocenę pracy ekspertów zatrudnionych w IZ DW EFS,
  - zatwierdzenie protokołu z prac KOP,

- przedłożenie Dyrektorowi/Zastępcy Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego listy ocenionych projektów.
- W przypadku projektów dedykowanych ZIT KOF odpowiedzialność za prawidłowe i zgodne z przepisami funkcjonowanie Zespołu spoczywa na Kierowniku Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi w Urzędzie Miasta Kielce zgodnie z zapisami *Regulaminu 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*.

Natomiast funkcję sekretarza KOP w IZ DWEFS pełnią pracownicy zatrudnieni w Oddziale Oceny Projektów lub inni pracownicy wskazani w Zarządzeniu Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. W celu usprawnienia funkcjonowania KOP do pełnienia tej funkcji wyznaczane są przez Przewodniczącego KOP, bądź jego Zastępcę co najmniej 2 osoby. Sekretarz KOP bierze udział w pracach KOP (jest członkiem KOP), podpisuje deklarację poufności przed rozpoczęciem prac, lecz nie uczestniczy w ocenie merytorycznej projektu.

Zadaniem sekretarza KOP jest m.in:

- weryfikacja warunków formalnych projektów,
- sporządzenie protokołu zawierającego informacje o przebiegu i wynikach oceny projektów, obsługa organizacyjno-techniczna KOP,
- dostarczenie niezbędnych materiałów członkom KOP,
- gromadzenie i przekazywanie do miejsca przechowywania dokumentacji związanej z pracami KOP,
- przygotowanie listy ocenionych projektów zawierającej w odniesieniu do każdego projektu co najmniej numer projektu z SL2014, tytuł projektu, nazwę Wnioskodawcy, kwotę wnioskowanego dofinansowania, koszt całkowity projektu oraz wynik oceny. Jeżeli o dofinansowaniu decydowała liczba uzyskanych przez poszczególne projekty punktów lista powinna być uszeregowana od projektów, które uzyskały największą liczbę punktów do projektów ocenionych najniżej. Na liście uwzględnia się wszystkie projekty, które podlegały ocenie.
- przeprowadzenie wyboru ekspertów i prowadzenie dokumentacji związanej z zaangażowaniem ekspertów do prac KOP w IZ DW EFS (...).

Proces oceny projektów w ramach ZIT KOF w trybie konkursowym przedstawia się następująco:

1. Ocena projektów w ramach ZIT dokonywana jest wspólnie przez IZ DW EFS i IP ZIT.
2. Ocena projektów pod względem zgodności ze Strategią ZIT KOF dokonywana jest w ramach I Etapu oceny merytorycznej.
3. Weryfikacja warunków formalnych i ocena merytoryczna przeprowadzana jest zgodnie z poniższym schematem:
  - a) IZ DW EFS (w ramach KOP) przeprowadza weryfikację warunków formalnych. Weryfikacja warunków formalnych dokonywana jest 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 w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF,
  - a) IP ZIT zgodnie z zasadami przyjętymi przez IP ZIT w Regulaminie Zespołu, przeprowadza ocenę merytoryczną w części A w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF. Ocena przeprowadzana jest przez pracowników IP ZIT/ekspertów wybranych zgodnie z Procedurą naboru kandydatów na ekspertów i prowadzenia Wykazu kandydatów na ekspertów w ramach RPOWŚ wskazanych przez IP ZIT zgodnie z zasadami Regulaminu Zespołu,
  - b) 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.
  - c) Ocena zgodności ze Strategią ZIT KOF jest dokonywana według Kryteriów oceny zgodności projektów współfinansowanych z EFS ze Strategią ZIT KOF, które obejmują:
    - Kryteria obligatoryjne (ocena 0/1) – ocena zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF – niespełnienie któregokolwiek z kryteriów skutkuje odrzuceniem projektu;
    - Kryteria punktowane - ocena zgodności projektów ze Strategią ZIT KOF – maksymalna liczba punktów przyznana za spełnienie tych kryteriów wynosi 40, a wymagane minimum to 10 punktów;

- d) W przypadku wystąpienia rozbieżności w ocenie, wybierany jest dodatkowy oceniający, którego ocena jest rozstrzygająca.
- e) W przypadku niespełnienia kryteriów zgodności ze Strategią ZIT KOF i niezyskania wymaganego minimum punktowego następuje odrzucenie projektu. Kierownik Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi przekazuje, w terminie do 5 dni roboczych od zakończenia oceny, do Sekretariatu IZ DW EFS, protokołem Karty oceny merytorycznej z oceny części A oraz listy ocenionych projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF uszeregowanej od projektów, które uzyskały największą liczbę punktów do projektów najniżej ocenionych według liczby uzyskanych punktów w wyniku oceny merytorycznej w części A karty oceny merytorycznej. IP ZIT przekazuje protokół z przeprowadzonej oceny w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF zawierającym listę osób uczestniczących w ocenie zgodności ze Strategią ZIT KOF (karta A). W przypadku oceny pozytywnej - karty oceny w oryginale w trzech egzemplarzach (jedna z podpisem i dwie bez podpisu) od każdego oceniającego. W przypadku oceny negatywnej – karty oceny w dwóch egzemplarzach (jedna karta z podpisem i jedna bez podpisu) od każdego oceniającego.
- f) IZ DW EFS przeprowadza etap oceny merytorycznej w części B Karty oceny merytorycznej (zgodnie z zapisami w Rozdziale X,XI, XIII), która polega na potwierdzeniu kwalifikowalności projektu i ocenie jakościowej, zgodnie z kryteriami merytorycznymi dla danego konkursu, zatwierdzonymi przez KM RPOWŚ.
- g) IZ DW EFS w uzasadnionych przypadkach przeprowadza procedurę negocjacyjną. Negocjacje mogą dotyczyć zakresu merytorycznego projektu, w tym jego budżetu. Negocjacje są prowadzone (zgodnie z zapisami Rozdziału XIII) do wyczerpania kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w konkursie/rundzie konkursu – rozpoczynając od projektu, który uzyskał najlepszą ocenę w części A karty oceny merytorycznej. Negocjacje rozpoczynają się niezwłocznie po przekazaniu wszystkich kart oceny do Przewodniczącego KOP, jego Zastępcy albo innej osoby upoważnionej.
4. Po dokonanej ocenie IZ DW EFS przekazuje informację o wynikach oceny merytorycznej do IP ZIT celem sporządzenia listy ocenionych projektów, zawierającą wszystkie ocenione projekty oraz listy pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania.
5. Wybór projektów w ramach oceny zgodności ze Strategią ZIT KOF dokonywany jest zgodnie z zasadami przyjętymi w Regulaminie Zespołu.  
Punkty z części A i B oceny merytorycznej nie sumują się. O kolejności projektu o dofinansowanie na liście pozytywnie ocenionych projektów decyduje liczba uzyskanych punktów w wyniku oceny merytorycznej w części A karty oceny merytorycznej. IZ DW EFS nie ma wpływu na kolejność projektów na liście (...)
6. Listy projektów, o których mowa w art. 45 ust.6 Ustawy sporządzone przez IP ZIT podlegają zatwierdzeniu przez Prezydenta Miasta Kielce, a następnie są przekazywane do IZ DW EFS celem zatwierdzenia przez Zarząd Województwa.
7. Po rozstrzygnięciu konkursu/rundy konkursu lista projektów ocenionych pozytywnie z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania publikowana na stronie internetowej IZ RPOWŚ, na Portalu oraz na portalu IP ZIT. Informacja o składzie Komisji Oceny Projektów publikowana na stronie internetowej IZ RPOWŚ oraz na stronie internetowej/portalu IP ZIT obejmującym osoby dokonujące oceny projektów w zakresie zgodności ze Strategią ZIT KOF.
8. IZ DW EFS przygotowuje i przekazuje do podpisu Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego umowy o dofinansowanie realizacji projektów.
9. Ewentualną procedurę odwoławczą przeprowadza Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.

Listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych Oś 8 – Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 8.5.4 Kształcenie ustawiczne - ZIT – Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU w ramach konkursu: RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20 zamieszczono na stronie internetowej 28.05.2020 r. Również z tą datą sporządzono przedmiotową Listę oraz *Protokół przekazania informacji o wynikach weryfikacji warunków formalnych* do IP ZIT.

Jeden z sześciu wniosków o dofinansowanie został negatywnie oceniony. Na *Karcie weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020* w uzasadnieniu

podano: „Na podstawie art.8 Ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz.U. 2020 poz.694) skierowano pismo znak EFS-II.432.22.1.2020 dnia 14.05.2020 r. celem uzyskania odpowiedzi na nieterminowe złożenie wersji papierowej wniosku o dofinansowanie. Wniosek (wersja papierowa) wpłynął 2 dni po terminie tj. 13.05.2020 r. IZ monitoruje odbiór pisma. Do dnia 27.05.2020 r. Pismo nie zostało odebrane. Celem usprawnienia procesu oceny konkursu RPSW.08.05.04.-IŻ.00-26-301/20 IZ podjęła decyzję o pozostawieniu wniosku bez rozpatrzenia. Jednocześnie w sytuacji uzyskania odpowiedzi od Wnioskodawcy o spełnieniu przesłanki z art.8 ww Ustawy, wniosek pozostanie poddany powtórnej weryfikacji warunków formalnych”. Przedmiotowe pismo wysłano do Wnioskodawcy 15.05.2020r. Dzień 27.05.2020 r. jest datą weryfikacji wniosku i datą zatwierdzenia przedmiotowej oceny. W odpowiedzi, w dniu 09.06.2020 r. – zgodnie z terminem - do DWEFS wpłynęło pismo Wnioskodawcy z załączonym potwierdzeniem nadania na poczcie wersji papierowej wniosku w dniu 11.05.2020 r., a więc zgodnie z informacją e-mailową przekazaną Wnioskodawcy z Departamentu Wdrażania EFS w dniu 11.05.2020 r. W dniu 17.06.2020 r. wniosek ponownie zweryfikowano formalnie i zatwierdzono z wynikiem pozytywnym. Na stronie internetowej w dniu 18.06.2020 r. zamieszczono *Zaktualizowaną listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację formalną* zawierającą przedmiotowy projekt 0013/2020 (data sporządzenia 18.06.2020r.). Również z tą datą przekazano do IP-ZIT *Protokół przekazania informacji o wynikach weryfikacji warunków formalnych* wraz z *Zaktualizowaną listą projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację formalną*.

Podczas kontroli Zespół kontrolny pobrał trzy *Karty weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWS na lata 2014-2020* do projektów: RPSW.08.05.04-26-0001/20, RPSW.08.05.04-26-0003/20 oraz RPSW.08.05.04-26-0005/20. Wszystkie zweryfikowane pozytywnie i opatrzone datą i podpisem zarówno osoby weryfikującej jak i zatwierdzającej ocenę. Ocena dokonana przez Sekretarza KOP.

Zgodnie z Regulaminem pracy KOP Ocena merytoryczna projektów w ramach konkursów dedykowanych ZIT dokonywana jest wspólnie przez IZ DW EFS i IP ZIT i składa się z kilku etapów:

1. Ocena merytoryczna w IZ DW EFS oraz w IP ZIT (o ile dotyczy) I Etap (kryteria oceny zgodności ze Strategią ZIT KOF (o ile dotyczy), dopuszczające, horyzontalne i dostępu). Przedmiotem I etapu oceny merytorycznej w ramach KOP są wyłącznie projekty ocenione przez IOK jako kompletne, tj. spełniające warunki formalne.(...) Jeżeli oceniający uznają, że projekt spełnia wszystkie kryteria oceny zgodności ze Strategią ZIT KOF (o ile dotyczy) oraz kryteria dopuszczające, horyzontalne i dostępu (w tym kryteria podlegające negocjacom wskazane w Karcie oceny merytorycznej) przechodzi do II etapu oceny merytorycznej.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy po I etapie oceny merytorycznej IOK zamieszcza na swojej stronie internetowej listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej. *Listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny w ramach 8.5.4\_301\_20* zamieszczono na stronie IZ w dniu 8 lipca 2020r. Natomiast *Zaktualizowaną Listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny w ramach 8.5.4\_301\_20* zamieszczono 30 września 2020 r.

2. Ocena merytoryczna w IZ DW EFS -II Etap (kryteria merytoryczne i premiujące). Przedmiotem II etapu oceny merytorycznej KOP są wyłącznie projekty ocenione przez IOK jako spełniające kryteria: zgodności ze Strategią ZIT KOF (o ile dotyczy), dopuszczające, horyzontalne i dostępu.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy po II etapie oceny merytorycznej IOK zamieszcza na swojej stronie internetowej listę projektów zakwalifikowanych do ostatniego - III etapu oceny merytorycznej. *Listę projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny w ramach 8.5.4\_301\_20* zamieszczono 8 lipca 2020r. Natomiast pierwszą *Zaktualizowaną Listę projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny w ramach 8.5.4\_301\_20* zamieszczono 7 października 2020r, a kolejną – 9 października 2020 r.

3. Ocena merytoryczna w IZ DW EFS - III Etap (kryterium negocjacyjne). Negocjacje, co do zasady są prowadzone do wyczerpania kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w konkursie/rundzie konkursu–poczynając od projektu, który uzyskał najlepszą ocenę na II etapie oceny merytorycznej i został skierowany do negocjacji. Negocjacje mogą być przeprowadzone z większą liczbą projektów, niż wynika to z kwoty przeznaczonej na dofinansowanie projektów w ramach konkursu/rundy konkursu. Decyzję w tym zakresie

podejmuje IOK uwzględniając wysokość środków, które mogą zostać przeznaczone na dofinansowanie projektów w konkursie/rundzie konkursu, możliwość zwiększenia tej kwoty oraz zasadę równego traktowania Wnioskodawców (co może polegać na objęciu negocjacjami wszystkich projektów, które uzyskały wymaganą liczbę punktów albo objęciu negocjacjami kolejno wszystkich projektów, które uzyskały wymaganą liczbę punktów oraz taką samą ocenę).

Lista projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej Oś 8 – Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 8.5.4 Kształcenie ustawiczne -ZIT – Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU Konkurs: RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/2 została opublikowana 8 lipca 2020 r. Natomiast Zaktualizowana listę projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny opublikowano 9 października 2020 r.

Oceny wniosków o dofinansowanie dokonywano w oparciu o zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 223/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. zaktualizowane Ogólne kryteria wyboru projektów dla wszystkich Działań/Poddziałań współfinansowanych z EFS w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz przyjęte Uchwałą nr 227/2019 z 20 grudnia 2019 r. zaktualizowane szczegółowe kryteria wyboru projektów dla Poddziałania 8.5.4 Kształcenie ustawiczne - ZIT w ramach Poddziałania 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (projekty konkursowe). Z uwagi na to, iż w trakcie kontroli procedura naboru wniosków nie została zakończona oraz z powodu oceny projektów zarówno przez IZ DW EFS, jak i IP ZIT (która nie jest podmiotem kontrolowanym), czynności kontrolne zakończono na dzień 30 czerwca 2020 r. Kontrolujący dokonali oceny zgodności kryteriów wyboru projektów na podstawie kart oceny merytorycznej będących załącznikiem do Regulaminu pracy KOP tj. wzorów *Kart oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 część A* oraz wypełnionych *Kart oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 część B*.

W/w karty 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 trzy *Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 część B* do projektów: RPSW.08.05.04-26-0001/20, RPSW.08.05.04-26-0003/20 oraz RPSW.08.05.04-26-0005/20 Wszystkie zweryfikowane pozytywnie i opatrzone datą i podpisem zarówno osoby weryfikującej jak i zatwierdzającej ocenę. *Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego dla Zintegrowanych inwestycji Terytorialnych w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 część A* wypełniano w IP ZIT. Instytucja Pośrednicząca nie była objęta kontrolą.

Jeden z wybranych do kontroli projektów podlegał negocjacom. Stanowisko negocjacyjne z III etapu oceny dotyczące projektu RPSW.08.05.04-26-0001/20 z dnia 22.06.2020 r. zostało podpisane przez osobę sporządzającą oraz przewodniczącą KOP.

Z uwagi na trwającą w trakcie kontroli ocenę wniosków w ramach przedmiotowego konkursu, czynności kontrolne zakończono na dzień 30.06.2020 r. Jednakże na stronie internetowej IZ kolejno zamieszczano w późniejszych terminach dokumenty, informacje, które objęte są wymogiem publikacji.

### **Nabór nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19**

W dniu 30 października 2019 r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego (obsługiwany przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego) jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 pełniącą funkcję Instytucji Organizującej Konkurs ogłosiła konkurs nr: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19 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 9.2.1 *Rozwój wysokiej jakości usług społecznych*. Konkurs dedykowany był dla projektów o wartości dofinansowania wyższej niż równowartość 100.000 EUR. Kwota środków przeznaczonych na

dofinansowanie projektów w ramach konkursu wynosi: wynosiła 5 180 000,00 PLN, w tym 4 760 000,00 PLN stanowiły środki Unii Europejskiej, a 420 000,00 PLN - budżetu państwa.

Informacja o naborze została opublikowana 30 października 2019 r. na stronie internetowej Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020 tj. oraz 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,
- Instrukcję wypełniania wniosku o dofinansowanie,
- Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów (październik 2019),
- Regulamin procedury odwoławczej,
- Wzory umów i decyzji o dofinansowanie.

Konkurs w ramach Poddziałania 9.2.1 miał charakter zamknięty i nie był podzielony na rundy.

Konkurs przewidziany był 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 Województwa Świętokrzyskiego nr 566/2019 z dnia 15 maja 2019 r. Termin naboru zaplanowano w III kwartał 2019 roku (październik).

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.

Maksymalny poziom dofinansowania projektu wynosi 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 wynosi 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 dnia 29 listopada 2019 r. do dnia 10 stycznia 2020 r. w wersji elektronicznej (od 29.11.2019 r. – godz. 7:00 do 10.01.2020 r. – godz. 15:00) za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego do obsługi wniosków o dofinansowanie w ramach RPOWŚ 2014-2020 oraz w wersji papierowej (w dni robocze od 29 listopada 2019 r. godz. 7:30 do 10 stycznia 2020 godz. 15:00) w sekretariacie (I piętro pok. 105) Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. Zachowanie terminu do 10 stycznia 2020 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 marca 2020 r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin konkursu przyjęty przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 1223/219 z dnia 30 października 2019 r.

W dniu 24.01.2020 r. na stronie internetowej IZ zamieszczono Harmonogram etapów oceny dla konkursu RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, który określał terminy oceny projektów:

- etap weryfikacji warunków formalnych do 24.01.2020 r.
- etap oceny merytorycznej do 29.02.2020 r. (po aktualizacji 06.03.2020 r.)
- etap negocjacji do 15.03.2020 r.



- etap rozstrzygnięcia konkursu – wybór projektów do dofinansowania: 31.03.2020 r.

Zaktualizowany Harmonogram etapów oceny dla przedmiotowego projektu opublikowano 2 marca 2020 r.

W ramach konkursu wpłynęło 34 wnioski o dofinansowanie.

*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 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych w ramach konkursu: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19 zamieszczono na stronie internetowej 24.01.2020 r. Wszystkie złożone wnioski zostały pozytywnie ocenione i przekazane do I etapu merytorycznego.*

Podczas kontroli Zespół kontrolny pobrał losowo wybrane trzy *Karty weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWS na lata 2014-2020* do projektów: RPSW.09.02.01-0132/19, RPSW.09.02.01-0143/19 oraz RPSW.09.02.01-0174/19. Wszystkie zweryfikowane pozytywnie i opatrzone datą i podpisem zarówno osoby weryfikującej (Sekretarza KOP) jak i zatwierdzającej ocenę (Kierownika OOP).

Ocena prowadzona była w oparciu o kryteria wyboru projektów zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 216/2019 z dnia 30.09.2019 r. zaktualizowane Ogólne kryteria wyboru projektów dla wszystkich Działań/Poddziałań współfinansowanych z EFS w ramach RPOWS na lata 2014-2020 oraz Uchwałą nr 194/2019 z 29 lutego 2019 r. – zaktualizowane kryteria wyboru projektów dotyczących Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe w formule projektów problemowych – wsparcie rodzin i dzieci).

Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP. Działania KOP określał zaktualizowany Regulamin pracy KOP zatwierdzony Uchwałą Zarządu WŚ nr 1203/19 z dnia 23.10.2019 r.

Przewodniczący KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisał deklarację poufności. Członkowie KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisali deklarację poufności (załączone do protokołu z prac KOP) oraz oświadczenie pracownika IOK o bezstronności (załączone do kart oceny merytorycznej). Zespół kontrolny dokonał weryfikacji tych dokumentów na trzech losowo wybranych projektach o nr: RPSW.09.02.01-0132/19, RPSW.09.02.01-0143/19 oraz RPSW.09.02.01-0174/19 (do kontroli pobrano po dwie *Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWS na lata 2014-2020*). Do wszystkich oceniających członkowie KOP podpisali w/w dokumenty.

W trakcie oceny wniosków o dofinansowanie stosowano Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPOWS 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.

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 Wytucznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 (wersja z dnia 13 lutego 2018 r.)

Spośród 34 wniosków o dofinansowanie złożonych w ramach przedmiotowego konkursu, 34 wnioski zostały ocenione pozytywnie i skierowane do I etapu oceny merytorycznej. W wyniku oceny merytorycznej w ramach I etapu spośród 34 wniosków o dofinansowanie:

- 21 projektów zostało ocenionych pozytywnie i skierowanych do II etapu oceny merytorycznej,
- 13 projektów oceniono negatywnie,

Następnie w wyniku oceny merytorycznej w ramach II etapu spośród 21 projektów o dofinansowanie:

- 17 wniosków zostało ocenionych pozytywnie i skierowanych do III etapu oceny merytorycznej – negocjacji,
- 4 projekty oceniono negatywnie.

Ostatecznie wszystkie wnioski skierowane do negocjacji przeszły ten etap.

Na stronie internetowej IZ zamieszczono:

- listę projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych sporządzoną 23.01.2020 (data publikacji 24.01.2020),

- listę projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej sporządzoną 03.03.2020 wraz z jej aktualizacją sporządzoną 20.04.2020 (data publikacji 05.03.2020 oraz 21.04.2020),
- listę projektów zakwalifikowanych do III etapu konkursu sporządzoną 04.03.2020 wraz z jej aktualizacją sporządzoną 25.06.2020 (data publikacji 05.03.2020 oraz aktualizacja - 26.06.2020),
- listę pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania zatwierdzoną przez Zarząd Województwa 01.04.2020 wraz z jej aktualizacją zatwierdzoną 22.04.2020 (data publikacji 02.04.2020 oraz 23.04.2020).

Udostępnione kontrolującym wersje papierowe ww. list zostały opatrzone datą ich sporządzenia, podpisem osoby sporządzającej (Sekretarza KOP), zatwierdzającej (Przewodniczącego KOP) i akceptującej (Dyrektora/Z-cy Dyrektora IOK).

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 13.05.2020 r. oraz zatwierdzony przez Przewodniczącego KOP (Kierownika OOP) i zaakceptowany przez Z-cę Dyrektora DW EFS.

Zgodnie z przyjętymi zapisami IW 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.

Uchwałą nr 1922/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 1 kwietnia 2020 r., jako załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, zatwierdzona została Lista pozytywnie ocenionych projektów do dofinansowania (na 17 pozytywnie ocenionych, 4 wybrano do dofinansowania). Natomiast w dniu 22 kwietnia 2020 r. Uchwałą nr 2008/2020 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego zaktualizowano Listę pozytywnie ocenionych projektów do dofinansowania. Do dofinansowania ostatecznie wybrano 17 projektów w wyniku zwiększonej kwoty środków przeznaczonych na dofinansowanie projektów w ramach konkursu.

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 wybranych do dofinansowania została zamieszczona na stronie internetowej IZ i portalu funduszy w dniu 2 kwietnia 2020 r., natomiast 23 kwietnia 2020 r. - *Zaktualizowana lista pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania.*

Skład Komisji Oceny Projektów w ramach RPOWŚ 2014-2020 opublikowano 2 kwietnia 2020 r.

W dniu 26.06.2020 r. na stronie internetowej IZ zamieszczono *Zaktualizowaną listę projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej* (po uwzględnionym proteście Gminy Morawica). Czynności kontrolne dla przedmiotowego konkursu zakończono na dzień 30 czerwca 2020r.

Ostateczna *Zaktualizowana Lista pozytywnie ocenionych 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 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych Konkurs: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19* została opublikowana 12 sierpnia 2020 r. Do dofinansowania wybrano 18 projektów.

#### **Nabór nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18**

Jednoetapowy konkurs zamknięty nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w ramach Osi Priorytetowej 4 – Dziedzictwo naturalne i kulturowe, Działanie 4.4 Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego został ogłoszony w dniu 28 lutego 2018 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego - Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-

2020 na dofinansowanie projektów ze środków RPO WŚ na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Czynności związane z przeprowadzeniem konkursu były podejmowane przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego.

Informacja o naborze została opublikowana 28 lutego 2018 r. na stronie internetowej <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> oraz na portalu funduszy europejskich i zawierała podstawowe informacje na temat naboru oraz kwotę środków przeznaczoną na dofinansowanie projektów. Na stronie zamieszczono m.in.:

- Regulamin konkursu oraz wykaz zmian w Regulaminie konkursu,
- Instrukcje wypełniania wniosku o dofinansowanie i załączników,
- Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów (dla projektów ocenianych od września 2017 r.),
- Wzory umów i decyzji o dofinansowanie,
- Dokumenty programowe naboru,
- Kryteria formalne oraz kryteria wyboru projektów,
- Przewodnik po analizie kosztów i korzyści projektów inwestycyjnych,
- Warunki formalne dla wszystkich działań w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ 2014-2020,
- Instrukcję sporządzania Studium Wykonalności Inwestycji dla Wnioskodawców,
- załączniki.

Konkurs przewidziany był w zaktualizowanym „Harmonogramie naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na 2018 rok” przyjętym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą nr 3263/17 z 29 listopada 2017 r., a następnie zaktualizowany Uchwałą nr 3556/2018 z 21 lutego 2018 r., Uchwałą nr 3816/2018 z 24 kwietnia 2018 r. oraz Uchwałą nr 3933/18 z 23 maja 2018 r.

Zasady przeprowadzenia konkursu określał Regulamin konkursu przyjęty Uchwałą nr 3573/18 z 28 lutego 2018 r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, a następnie zaktualizowany Uchwałą nr 3786/18 z 18 kwietnia 2018 r., Uchwałą nr 3902/18 z 16 maja 2018 r., Uchwałą nr 4028/18 z 20 czerwca 2018 r. oraz Uchwałą nr 249/19 z dnia 20 lutego 2019 r. (zmiana § 5, pkt 1 Regulaminu konkursu dot. wielkości środków przeznaczonych na konkurs oraz zmiana rozstrzygnięcia konkursu dot. listy projektów pozytywnie ocenionych oraz listy wybranych projektów).

Na stronie internetowej zamieszczono cztery wersje regulaminu konkursu oraz tabele zmian do regulaminu, gdzie opisano rodzaj zmiany i wskazano część (punkt) regulaminu, w którym wprowadzono zmianę.

O dofinansowanie projektu w ramach konkursu mogły ubiegać się:

1. jednostki samorządu terytorialnego,
2. instytucje kultury, z wyłączeniem państwowych instytucji kultury oraz współprowadzonych przez Ministra właściwego ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

W ramach konkursu wsparcie mogły uzyskać przedsięwzięcia z zakresu:

- zachowania i zabezpieczenia obiektów dziedzictwa kulturowego i obiektów zabytkowych (w tym: konserwacja, renowacja, rewaloryzacja oraz zabezpieczenie tych obiektów przed zagrożeniami wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia) wraz z dostosowaniem do funkcji turystycznych lub prowadzenia działalności kulturalnej, w tym działalności gospodarczej. Projekty związane z ochroną i zachowaniem dziedzictwa kulturowego dotychczas mogły jedynie obiektów znajdujących się na terenie województwa świętokrzyskiego, wpisanych do rejestru zabytków prowadzonego przez wojewódzkiego konserwatora zabytków;
- rozwoju zasobów kultury i ochrony dziedzictwa narodowego i kulturowego, w tym rozbudowa, przebudowa obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej oraz zagospodarowanie ich otoczenia wraz z dostosowaniem tych obiektów do prowadzenia działalności kulturalnej, w tym działalności gospodarczej;

- zakupu wyposażenia oraz konserwacji muzealiów, materiałów archiwalnych, starodruków itp.;
- promocji dziedzictwa kulturowego regionu wraz z tworzeniem i promocją produktów tradycyjnych i regionalnych oraz kompleksowych produktów turystycznych (w tym tworzenie szlaków kulturowych). Działania informacyjno-promocyjne będą wspierane jedynie jako element szerszego działania w ramach projektu.

Maksymalna wartość całkowita projektu nie mogła przekroczyć 5.000.000 EUR.

Wielkość środków przeznaczonych na konkurs (po zmianach) wynosiła 35 778 716,44 PLN, w tym 33 500 512,56 PLN środki EFRR oraz 2 278 203,88 PLN z budżetu państwa.

Wielkość środków przeznaczonych na konkurs ulegała zmianie w trakcie trwania konkursu i po jego rozstrzygnięciu:

- W Harmonogramie naborów na 2018 r. na konkurs w Działaniu 4.4 przeznaczono środki w kwocie ogółem 22 431 000,00 PLN,
- W Regulaminie konkursu z 28.02.2018 r., 18.04.2018 r. oraz z 16.05.2018 r.: na konkurs przewidziano środki ogółem w kwocie 4 523 631,45 EUR, w tym 4 004 921,71 EUR tj. 16 600 000,00 PLN środki EFRR oraz 518 709,74 EUR tj. 2 150 000,00 PLN z budżetu państwa.
- W Regulaminie konkursu z 20.06.2018 r. na konkurs przewidziano środki ogółem w kwocie 7.469.954,75 EUR, w tym 6.731.163,60 EUR tj. 27.900.000,00 PLN środki EFRR oraz 738.791,15 EUR tj. 3.200.000,00 PLN z budżetu państwa.
- W Regulaminie konkursu, zmienionym po rozstrzygnięciu konkursu Uchwałą Zarządu WŚ nr 249/19 z 20.02.2019 r.: na konkurs przeznaczono środki w kwocie 8 587 292,92 EUR, w tym 7 848 501,77 EUR tj. 32 531 254,99 PLN środki EFRR oraz 738 791,15 EUR tj. 3 200 000,00 PLN z budżetu państwa.
- W załączniku nr 1 do Uchwały Zarządu WŚ nr 1061/19 z dnia 18.09.2019 r. (zmienionym po rozstrzygnięciu konkursu) na konkurs przeznaczono środki w kwocie 35 778 716,44 PLN, w tym 33 500 512,56 PLN środki EFRR oraz 2 278 203,88 PLN z budżetu państwa.

Zwiększenie wielkości środków przeznaczonych na konkurs po jego rozstrzygnięciu było zgodne z art. 46 ust. 2 ustawy wdrożeniowej - „Po rozstrzygnięciu konkursu albo rundy konkursu właściwa instytucja może zwiększyć kwotę przeznaczoną na dofinansowanie projektów w konkursie albo w rundzie konkursu”.

Maksymalny poziom całkowitego dofinansowania wydatków kwalifikowanych wynosił (po zmianach):

- 95% dla projektów rewitalizacyjnych które są/będą ujęte w Programach Rewitalizacji, nieobjętych pomocą publiczną, niegenerujących dochodu w rozumieniu art. 61 rozporządzenia nr 1303/2013 (środki UE w wysokości 85% + środki z budżetu państwa w wysokości 10%),
- 85% dla projektów nierewitalizacyjnych,
- dla projektów objętych pomocą publiczną zgodnie z zapisami Rozporządzenia o pomocy inwestycyjnej na kulturę, ale nie więcej niż 85 %.

Minimalna wartość wydatków kwalifikowalnych projektu: 5 mln PLN. Wnioskodawca mógł złożyć w ramach konkursu tylko jeden wniosek.

Termin składania wniosków o dofinansowanie przewidziano od 30 marca 2018 r. do 23 kwietnia 2018 r., a następnie wydłużono: do 23 maja 2018 r., do 22 czerwca 2018 i do 20 lipca 2018 r.

Regulamin konkursu przewidywał m.in. w terminie nie dłuższym niż 90 dni roboczych od dnia zakończenia danego naboru weryfikację warunków formalnych oraz ocenę wniosków (ocenę spełnienia kryteriów wyboru projektów). W uzasadnionych przypadkach termin ten mógł zostać wydłużony, a informacja o przedłużeniu zostanie zamieszczona na stronie internetowej.

Ocena prowadzona była w oparciu o kryteria zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 128/2017 z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia kryteriów wyboru projektów w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 dla Działań: (...). Kryteria dla działania 4.4 „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego (6c)”, zostały ujęte w załączniku nr 10 do Uchwały (kryteria formalne, kryteria dopuszczające ogólne i sektorowe, kryteria punktowe oraz kryteria rozstrzygające).

Oceny wniosków dokonywała Komisja Oceny Projektów w oparciu o Regulamin Pracy KOP dla EFRR stanowiący załącznik nr 1 do Uchwały nr 3237/17 z dnia 22.11.2017 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego. Natomiast Załącznik 2 do tej uchwały stanowiła Lista członków KOP, która była zmieniona Uchwałą nr 3827/18 z dnia 24.04.2018 r.

W dniu 13.09.2018 r. (protokół z losowania projektów do oceny merytorycznej) dokonano losowania wniosków do oceny kryteriów wyboru projektów po zakończeniu oceny spełnienia warunków formalnych projektów w ramach przedmiotowego konkursu zamkniętego. Wybrano 7 zespołów oceniających.

Członkowie KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisali deklarację o poufności (załącznik nr 1 do Regulaminu KOP). Oświadczenia o bezstronności pracownika IOK były podpisywane przez członków KOP oceniających projekt (załącznik nr 2 do Regulaminu KOP). Również eksperci uczestniczący w pracach KOP podpisali deklarację poufności i oświadczenie o bezstronności (załącznik nr 3 do Regulaminu KOP).

Stosowane w trakcie oceny wniosków o dofinansowanie wzory kart nie były załącznikiem do Regulaminu KOP tj. zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 6.4 pkt 6 g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z 13 lutego 2018 r., stanowiły natomiast załączniki do Regulaminu konkursu. Na stronie internetowej RPO WŚ w dokumentach do pobrania wzory kart stanowią odpowiednio Załącznik nr 8 i załącznik nr 9 do konkursu, natomiast załącznikiem nr 14 jest Regulamin KOP.

W ramach konkursu wpłynęło 12 wniosków o dofinansowanie, z tego 1 wniosek został odrzucony w związku z niespełnieniem kryteriów formalnych i dopuszczających ogólnych. Ocena spełnienia kryteriów oceny projektów prowadzona była w dniach 13.09.2018 r. do 29.10.2018 r. przez KOP w oparciu o kryteria wyboru projektów zatwierdzone przez Komitet Monitorujący RPO WŚ na lata 2014-2020 Uchwałą nr 128/2017 z dnia 27 listopada 2017 r. w załączniku nr 10 (Kryteria formalne, Kryteria dopuszczające ogólne, Kryteria dopuszczające sektorowe, Kryteria punktowe, Kryteria rozstrzygające).

Oceny wniosków dokonywało 7 dwuosobowych Zespołów Oceniających w ramach Komisji Oceny Projektów oraz jeden zespół ekspertów, który ocenił cztery wnioski. W wyniku oceny:

- 10 wniosków spełniło kryteria formalne, dopuszczające ogólne oraz dopuszczające sektorowe i uzyskało wymaganą liczbę punktów na etapie spełnienia kryteriów oceny,
- 1 wniosek spełnił kryteria formalne, dopuszczające ogólne oraz dopuszczające sektorowe, ale nie uzyskał wymaganej liczby punktów na etapie spełnienia kryteriów oceny,
- 1 wniosek nie spełnił kryteriów formalnych i dopuszczających ogólnych.

Po przeprowadzonej ocenie spełnienia kryteriów wyboru projektów w ramach konkursu do jednego wnioskodawcy skierowano pismo z dnia 07.11.2018 r., informujące iż złożony wniosek został odrzucony z powodu niespełnienia kryterium dopuszczającego ogólnego nr 5 i kryterium formalnego nr 9.

Protokół z prac Komisji Oceny Projektów został sporządzony przez Sekretarza KOP w dniu 5.11.2018 r. oraz zatwierdzony przez Przewodniczącego KOP.

W Regulaminie konkursu, w punkcie Rozstrzygnięcie konkursu... znajduje się zapis:

„Rozstrzygnięcie konkursu następuje przez zatwierdzenie Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego listy ocenionych projektów tj. takich, które spełniły kryteria oceny i uzyskały wymaganą liczbę punktów. Lista projektów uszeregowana jest w kolejności od projektów, które uzyskały największą liczbę punktów do projektów najniżej ocenionych i składa się z:

a) listy podstawowej, tj. listy projektów wybranych do dofinansowania oraz

b) listy rezerwowej, tj. listy obejmującej projekty, które spełniły minimum punktowe, jednak kwota alokacji przeznaczona na konkurs jest niewystarczająca do wybrania ich do dofinansowania. Ze względu na istotne zmiany w zapisach niniejszego Regulaminu, w porównaniu z konkursami nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 oraz nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-069/16, listy rankingowe w ramach konkursów nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 oraz nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-069/16 nie będą uwzględniane przy tworzeniu listy rankingowej w ramach przedmiotowego konkursu.”

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ: Powyższy zapis w regulaminie wynikał głównie z faktu, że w odróżnieniu od konkursu 015/15, w ramach którego nie obowiązywały żadne limity dot. wysokości kosztów kwalifikowalnych, czy wartości dofinansowania, kolejne konkursy już takie ograniczenia wprowadzały i tak:

- w ramach konkursu nr 069/16 – maksymalna kwota dofinansowania ze środków EFRR nie mogła przekraczać 500 000,00 PLN na jeden projekt. Wprowadzenie powyższego ograniczenia umożliwiło otrzymanie dofinansowania przez mniejsze projekty, które co pokazał konkurs 015/15 nie miały szans na takie dofinansowanie w konkurencji z dużymi projektami. Dodatkowo pozwoliło to na osiągnięcie nawet na wyższym poziomie niż pierwotnie zakładano w programie wartości wskaźników produktu dot. liczby zabytków i instytucji kultury objętych wsparciem.

- w ramach konkursu nr 181/18 – minimalna wartość wydatków kwalifikowalnych projektu: 5 mln PLN. Wprowadzenie przedmiotowego limitu gwarantowało, że projekty przedkładane

w ramach ostatniego już konkursu w ramach działania będą kompleksowe i szersze będzie ich oddziaływanie i znaczenie dla całego regionu. W związku z powyższym IZ zdecydowała się również na zawężenie (w stosunku do poprzednich konkursów) typów beneficjentów do: jednostek samorządu terytorialnego oraz instytucji kultury, z wyłączeniem państwowych instytucji kultury oraz współprowadzonych przez Ministra właściwego ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. Ustawa wdrożeniowa daje Instytucji Zarządzającej możliwość stosowania takich limitów/ograniczeń w ramach poszczególnych konkursów.

Zdaniem ZK powyższe działanie doprowadziło do wykluczenia z możliwości otrzymania dofinansowania wnioskodawców, których projekty były na kwotę niższą niż 5 mln PLN.

Rozstrzygnięcie konkursu i wybór projektów do dofinansowania w ramach jednoetapowego konkursu zamkniętego nastąpiło Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 4529/18 z 7 listopada 2018 r. Do dofinansowania zostały wybrane 2 projekty.

Załącznik nr 1 do uchwały zawiera listę projektów pozytywnie ocenionych, załącznik nr 2 - listę projektów wybranych do dofinansowania, a załącznik nr 3 - listę rezerwową projektów.

Zgodnie z pkt 3 i 4 Rozdziału 6.6 Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z 13 lutego 2018 r. „Informacja o projektach wybranych do dofinansowania jest upubliczniana w formie odrębnej listy, którą właściwa instytucja zamieszcza na swojej stronie internetowej oraz na portalu (...), nie później niż 7 dni od dnia rozstrzygnięcia konkursu lub rundy konkursu.”

Na stronie internetowej w zakładce dot. przedmiotowego konkursu w dniu 07.11.2018 r. zamieszczono listę projektów wybranych do dofinansowania oraz informację: „Dnia 7 listopada br. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 uchwałą Nr 4529/18 dokonał wyboru do dofinansowania 2 projektów. Koszt całkowity wszystkich inwestycji wynosi 41 576 397,55 PLN, w tym kwota dofinansowania z RPOWŚ: 29 633 350,35 PLN (kwota dofinansowania z EFRR: 27 900 000,00 PLN + kwota dofinansowania z budżetu państwa 1 733 350,35 PLN). Pozostałe projekty, które spełniły minimum punktowe na ocenie spełnienia kryteriów wyboru projektów zostały umieszczone na liście rezerwowej (lista w załączeniu), ponieważ kwota alokacji przeznaczona na konkurs jest niewystarczająca do wybrania ich do dofinansowania.”

Po rozstrzygnięciu konkursu i wyborze projektów do dofinansowania wpłynęło siedem protestów, w których wnioskodawcy zakwestionowali przyznaną liczbę punktów dot. spełnienia kryteriów wyboru projektów:

1. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0001/18 – pismem z dnia 19.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest w odniesieniu do liczby punktów otrzymanych przez projekt. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 2 – „Wpływ projektu na otoczenie społeczno- gospodarcze”, kryterium nr 6 – „Komplementarność projektu z innymi projektami” oraz kryterium nr 7 – „Doświadczenie beneficjenta/ partnera w realizacji projektów w sektorze dziedzictwa kulturowego”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 12.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi zwiększyła się o 2 pkt i wynosi łącznie 39 punktów po zważeniu oraz, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez Wnioskodawcę protestu nie uwzględniła protestu. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

Wnioskodawca złożył skargę (z dnia 28.12.2018 r.) do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Kielcach na rozstrzygnięcie Urzędu Marszałkowskiego WŚ nieuwzględniającego protestu dot. ww. wniosku o dofinansowanie.

WSA w Kielcach w dniu 7.02.2019 r. wydał wyrok (sygn. akt I SA/Ke 486/18) i przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia przez Zarząd WŚ oraz zasądził zwrot kosztów na rzecz wnioskodawcy.

Pismem z dnia 01.10.2019 r. Urząd Marszałkowski WŚ poinformował wnioskodawcę, iż w związku z wyrokiem WSA w Kielcach dokonano ponownej oceny wniosku o dofinansowanie. W wyniku ponownej oceny projekt otrzymał 41 punktów. W związku z tym uchwałą Zarządu WŚ nr 1085/19 z dnia 25.09.2019 r. dokonano zmiany listy rezerwowej, w wyniku czego pozycja przedmiotowego projektu na liście rezerwowej, pomimo zwiększenia liczby punktów nie uległa zmianie.

2. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0002/18 – pismem z dnia 27.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest w odniesieniu do oceny kryteriów wyboru projektu. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 9 – „Wniosek spełnia warunek minimalnej wartości wydatków kwalifikowalnych projektu w wysokości 5 mln PLN”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 17.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego protestu nie uwzględniła protestu. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

3. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 – pismem z dnia 19.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest od oceny merytorycznej projektu. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 1 – „Kompleksowość projektu” oraz kryterium nr 2 – „Wpływ projektu na otoczenie społeczno-gospodarcze”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 4.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi została zwiększona o 6 punktów po zważeniu, w związku z czym projekt uzyskuje łącznie 45 punktów. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

Pismem z dnia 21.02.2019 r. Urząd Marszałkowski WŚ poinformował wnioskodawcę, iż projekt został zamieszczony na zatwierdzonej przez Zarząd WŚ w dniu 20.02.2019 r. Liście projektów wybranych do dofinansowania w ramach przedmiotowego konkursu.

4. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0009/18 – pismem z dnia 28.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest w odniesieniu do oceny kryteriów wyboru projektu. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 2 – „Wpływ projektu na otoczenie społeczno-gospodarcze”, kryterium nr 4 – „Podniesienie atrakcyjności zdefiniowanego obszaru” oraz kryterium nr 6 – „Komplementarność projektu z innymi projektami”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 13.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi pozostaje na nie zmienionym poziomie 35 punktów po zważeniu oraz, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez Wnioskodawcę protestu nie uwzględniła protestu. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

Wnioskodawca złożył skargę (z dnia 27.12.2018 r.) do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Kielcach na rozstrzygnięcie Instytucji Zarządzającej – Zarządu WŚ w przedmiocie nieuwzględnienia protestu dot. ww. wniosku o dofinansowanie.

WSA w Kielcach w dniu 24.01.2019 r. wydał wyrok (sygn.. akt I SA/Ke 485/18) i przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia przez Zarząd WŚ oraz zasądził zwrot kosztów na rzecz wnioskodawcy.

Pismem z dnia 01.10.2019 r. Urząd Marszałkowski WŚ poinformował wnioskodawcę, iż w związku z wyrokiem WSA w Kielcach dokonano ponownej oceny wniosku o dofinansowanie. W wyniku ponownej oceny projekt otrzymał 37 punktów. W związku z tym uchwałą Zarządu WŚ nr 1085/19 z dnia 25.09.2019 r. dokonano zmiany listy rezerwowej, w wyniku czego pozycja przedmiotowego projektu przesunęła się z pozycji 5 na 4 listy rezerwowej.

5. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0007/18 – pismem z dnia 26.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest w odniesieniu do oceny kryteriów wyboru projektu. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 1 - „Kompleksowość projektu”, nr 2 – „Wpływ projektu na otoczenie społeczno-gospodarcze”, kryterium nr 4 – „Podniesienie atrakcyjności zdefiniowanego obszaru” oraz kryterium nr 6 – „Komplementarność projektu z innymi projektami”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 13.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez wnioskodawcę protestu nie uwzględniła protestu oraz że, w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi została zwiększona o 2 punkty po zważeniu, w związku z czym projekt uzyskuje łącznie 36 punktów. Zwiększenie punktów nie wpływa na otrzymanie dofinansowania, projekt pozostaje na liście rezerwowej. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

Zespół Kontrolujący stwierdza, że w piśmie skierowanym do wnioskodawcy IZ poinformowała, iż nie uwzględniła złożonego protestu, ale jednocześnie zwiększyła liczbę przyznanych punktów. Ponadto w piśmie tym podano błędny numer projektu, tj. nr RPSW.04.04.00-26-0005/18, któremu zwiększono liczbę przyznanych punktów.

6. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0005/18 – pismem z dnia 21.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest w odniesieniu do oceny kryteriów wyboru projektu. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 1 - „Kompleksowość projektu”, nr 2 – „Wpływ projektu na otoczenie społeczno-gospodarcze” oraz kryterium nr 4 – „Podniesienie atrakcyjności zdefiniowanego obszaru”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 12.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez wnioskodawcę protestu uwzględniła protest oraz że, w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi została zwiększona o 4 punkty po zważeniu, w związku z czym projekt uzyskuje łącznie 43 punkty. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

7. Wniosek nr RPSW.04.04.00-26-0010/18 – pismem z dnia 27.11.2018 r. wnioskodawca złożył protest w odniesieniu do oceny kryteriów wyboru projektu. Zakwestionował ocenę punktową dla kryterium nr 2 – „Wpływ projektu na otoczenie społeczno- gospodarcze” oraz kryterium nr 8 – „Strategiczne znaczenie projektu dla danego obszaru”.

IZ RPOWŚ 2014-2020 pismem z dnia 13.12.2018 r. poinformowała wnioskodawcę, że po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez wnioskodawcę protestu uwzględniła protest, oraz że w wyniku rozpatrzenia protestu suma punktów przyznanych projektowi została zwiększona o 2 punkty po zważeniu, w związku z czym projekt uzyskuje łącznie 43 punkty. W piśmie tym zawarto pouczenie o przysługującym prawie złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.



Ww. Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 4529/18 z 7 listopada 2018 r. ws. rozstrzygnięcia konkursu i wyboru projektów do dofinansowania w ramach jednoetapowego konkursu zamkniętego była zmieniana:

- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 249/19 z 20 lutego 2019 r. zmieniono załącznik nr 1 - listę projektów pozytywnie ocenionych oraz załącznik nr 2 - listę wybranych projektów (na liście umieszczono trzeci projekt). Zmieniono także wielkość środków przeznaczonych na konkurs, która wyniosła 8.587.292,92 EUR.
- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1061/19 z 18 września 2019 r. zmieniono załącznik nr 2 - listę projektów wybranych do dofinansowania. Na liście umieszczono trzeci projekt.
- Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1085/19 z 25 września 2019 r. zmieniono załącznik nr 1 - listę projektów pozytywnie ocenionych oraz załącznik nr 3 - listę rezerwową projektów.

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego podpisał umowy z beneficjentami o dofinansowanie realizacji projektów nr: RPSW.04.04.00-26-0008/18, RPSW.04.04.00-26-00011/18 oraz RPSW.04.04.00-26-0004/18.

## 5.2 Wnioski o dofinansowanie

Podstawy prawne m. in.:

- ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 z późn. zm.),
- Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z dnia 13 lutego 2018 r. (Rozdział 5 – Kryteria wyboru projektów, Rozdział 6 – Tryb konkursowy).

### Wniosek o dofinansowanie RPSW.09.02.01-26-0129/19

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0129/19 pn. „Wsparcie rodziny – sukcesem gminy” w ramach naboru RPSW.09.02.01.-IZ.00-26-273/19 został złożony w dniu 10 stycznia 2020 r. przez Gminę Mirzec/Szkoła Podstawowa im. Kamili i Józefa Spytków w Mircu, w ramach konkursu RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19.

Deklaracja poufności została podpisana w dniu 16 stycznia 2020 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 16 stycznia 2020 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 24 stycznia 2020 r. przez osoby oceniające merytorycznie wniosek. Karty oceny merytorycznej zostały sporządzone przez oceniających w dniu 6 lutego 2020 r. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie – 24 stycznia 2020 r. oraz 3 lutego 2020 r. Po zakończeniu oceny merytorycznej oraz po zatwierdzeniu dokumentów przez Zarząd Województwa projekt został ujęty w Liście ocenionych projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej (poz. nr 3) oraz w zaktualizowanej Liście ocenionych projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej (poz. nr 3). Listy zostały zamieszczone na stronie internetowej.

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 4), jako wniosek oceniony pozytywnie skierowany do negocjacji, lista została zamieszczona na stronie internetowej.

W piśmie z dnia 6 marca 2020 r. wnioskodawca został poinformowany, że złożony wniosek jest poprawny pod względem merytorycznym i w wyniku oceny otrzymał 109,5 punktów spośród maksymalnej liczby 140 możliwych do uzyskania punktów. W piśmie tym przedstawiono kwotę dofinansowania 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 6 lutego 2020 r. przez osoby oceniające projekt i zatwierdzone przez kierownika OOP, w którym zawarto proponowane zmiany w zakresie merytorycznym projektu w kryteriach 3.1, 3.2, 4.1 i V oraz zaproponowano kwotę dofinansowania.

W piśmie z dnia 12 marca 2020 r. wnioskodawca poinformował, iż nie akceptuje propozycji Komisji oceny projektów i wyraża gotowość przeprowadzenia negocjacji ustnych. W piśmie z dnia 16 marca 2020 r. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego wyznaczył termin i miejsce negocjacji.

Z negocjacji przeprowadzonych w dniu 18 marca 2020 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. Poprawiony wniosek został przyjęty w dniu 20 marca 2020 r. Wniosek nie był przesyłany w wersji papierowej ze względu na COVID-19. Data wpływu została wpisana z systemu LSI. Zgodnie z notatką służbową z dnia 13 marca 2020 r. IOK podjęła m.in. decyzję, iż „Po przeprowadzonych negocjacjach Wnioskodawcy wysyłają poprawione wnioski wyłącznie w wersji elektronicznej za pośrednictwem LSI”.

W dniu 20 marca 2020 r. osoby weryfikujące poprawiony projekt spisały protokół spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji, w którym zawarto informację, że poprawiony wniosek spełnia kryterium wyboru projektu dotyczące zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP oraz protokół zgodności projektu w zakresie 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 oraz zakresu merytorycznego projektu w tym spełnienia kryteriów.

W dniu 9 czerwca 2020 r. została zawarta umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 na kwotę dofinansowania 943.530,20 PLN.

### **Wniosek o dofinansowanie RPSW.09.02.01-26-0141/19**

Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0141/19 pn. „Utworzenie świetlicy środowiskowej w Kurowie, Gmina Lipnik” został złożony w dniu 10 stycznia 2020 r. przez gminę Lipnik/Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipniku, w ramach konkursu RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19.

Deklaracja poufności została podpisana w dniu 16 stycznia 2020 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 16 stycznia 2020 r.).

Zgodnie z procedurą 6.11.1 pkt. 4 IW IZ RPO WŚ (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 15).

Deklaracje poufności zostały podpisane w dniu 24 stycznia 2020 r. i 27 stycznia 2020 r. przez osoby oceniające merytorycznie wniosek. Karty oceny merytorycznej zostały sporządzone przez

oceniających w dniu 31 stycznia 2020 r. oraz w dniu 3 lutego 2020 r. Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez oceniających merytorycznie – 24 stycznia 2020 r. oraz 31 stycznia 2020 r. Po zakończeniu oceny merytorycznej oraz po zatwierdzeniu dokumentów przez Zarząd Województwa projekt został ujęty w Liście ocenionych projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej (poz. nr 8) oraz w zaktualizowanej Liście ocenionych projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej (poz. nr 9). Listy zostały zamieszczone na stronie internetowej.

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 3), jako wniosek oceniony pozytywnie skierowany do negocjacji, lista została zamieszczona na stronie internetowej.

W piśmie z dnia 6 marca 2020 r. wnioskodawca został poinformowany, że złożony wniosek jest poprawny pod względem merytorycznym i w wyniku oceny otrzymał 116 punktów spośród maksymalnej liczby 140 możliwych do uzyskania punktów. W piśmie tym przedstawiono kwotę dofinansowania 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 3 lutego 2020 r. przez osoby oceniające projekt i zatwierdzone przez kierownika OOP, w którym zawarto proponowane zmiany w zakresie merytorycznym projektu w kryteriach 3.2, 4.1, 4.3 i Vd oraz zaproponowano kwotę dofinansowania.

W piśmie z dnia 12 marca 2020 r. wnioskodawca poprosił o wyznaczenie terminu do negocjacji. W piśmie z dnia 16 marca 2020 r. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego wyznaczył termin i miejsce negocjacji.

Z negocjacji przeprowadzonych w dniu 18 marca 2020 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.

Poprawiony wniosek został przyjęty w dniu 20 marca 2020 r. Wniosek nie był przesyłany w wersji papierowej ze względu na COVID-19. Data wpływu została wpisana z systemu LSI. Zgodnie z notatką służbową z dnia 13 marca 2020 r. IOK podjęła m.in. decyzję, iż „Po przeprowadzonych negocjacjach Wnioskodawcy wysyłają poprawione wnioski wyłącznie w wersji elektronicznej za pośrednictwem LSI”

W dniu 20 marca 2020 r. osoby weryfikujące poprawiony projekt spisały protokół spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji, w którym zawarto informację, że poprawiony wniosek spełnia kryterium wyboru projektu dotyczące zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP oraz protokół zgodności projektu w zakresie 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 oraz zakresu merytorycznego projektu w tym spełnienia kryteriów.

W dniu 19 czerwca 2020 r. została zawarta umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 na kwotę dofinansowania 897 589,19 PLN.

### **Wniosek o dofinansowanie RPSW.09.02.01-26-0136/19**

Wniosek pn. „Świetlica środowiskowa Dobry Start w Czyżowie” gminy Łągów, wpłynął do IOK w dniu 10.01.2020 r. (pieczęć na pierwszej stronie wniosku poświadczająca datę wpływu do Departamentu Wdrażania EFS). Zgodnie Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 wniosek spełniał wymogi formalne (kartę podpisano w dniu 16.01.2020 r. przez osobę weryfikującą – sekretarza KOP i zatwierdzającą ocenę – Kierownika OOP). Oświadczenie o bezstronności pracownika IOK dokonującego oceny projektu wraz z Deklaracją poufności w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 zostało podpisane tego samego dnia.

Dane dotyczące wniosku zostały wprowadzone do systemu SL2014. Datą rozpoczęcia weryfikacji wniosku jest: 21.01.2020, natomiast datą zakończenia – 03.04.2020r.

Wniosek uwzględniono na *Liście projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych* i został skierowany do I etapu oceny merytorycznej.

Przewodniczący KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisał deklarację poufności. Członkowie KOP przed przystąpieniem do oceny wniosków w ramach konkursu podpisali deklarację poufności (załączone do protokołu z prac KOP) oraz oświadczenie pracownika IOK o bezstronności (załączone do kart oceny merytorycznej).

Oświadczenia o bezstronności pracowników IOK dokonujących oceny merytorycznej projektu w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 zostały podpisane w dniu 23.01.2020 r. i 24.01.2020 r. przez 2 osoby oceniające. Natomiast obie Deklaracje poufności zostały podpisane 24.01.2020 r.

Zgodnie z dwiema *Kartami oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020* podpisanymi przez członków KOP w dniu 03.02.2020 r. wniosek nie spełnił kryteriów dostępu na I etapie oceny merytorycznej i nie podlegał dalszej ocenie.

Pismem z dnia 05.03.2020 r. IOK przekazał Wnioskodawcy pisemną informację, że projekt został odrzucony z powodu niespełniania co najmniej jednego z kryteriów: tj. kryterium dostępu na I etapie oceny merytorycznej. Pismo zgodnie z art. 45 ust. 5 ustawy wdrożeniowej zawierało pouczenie o możliwości wniesienia protestu, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ww. ustawy w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia dostarczenia pisma. Z pismem Wnioskodawcy przekazano w postaci załącznika kopie kart z I etapu oceny merytorycznej wraz z całą treścią wypełnionych Kart oceny merytorycznej z zastrzeżeniem, że IOK, przekazując Wnioskodawcy tę informację, zachowuje zasadę anonimowości osób dokonujących oceny. Jednocześnie zgodnie z art. 66 ust 2 pkt.1 ustawy wdrożeniowej pismo zawierało informację, że w przypadku gdy na jakimkolwiek etapie postępowania w zakresie procedury odwoławczej zostanie wyczerpana kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach działania, a w przypadku gdy w działaniu występują poddziałania - w ramach poddziałania: właściwa instytucja, do której wpłynął protest, pozostawia go bez rozpatrzenia, informując o tym na piśmie wnioskodawcę, pouczając jednocześnie o możliwości wniesienia skargi do sądu administracyjnego na zasadach określonych w art. 61.

Wnioskodawca nie złożył protestu.

#### **Wniosek o dofinansowanie RPSW.04.04.00-26-0004/18**

Wniosek pn. „Zachowanie dziedzictwa kulturowego Gminy Chęciny poprzez przebudowę, odrestaurowanie i wyposażenie zabytkowego budynku Synagogi oraz utworzenie Centrum Pamięci kultury Żydowskiej w Chęcinach” wpłynął do IOK w dniu 19.06.2018 r. Zgodnie Kartą weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 wniosek nie spełniał wymogów formalnych (2 karty podpisano w dniu 02.08.2018 r. przez 2 osoby sprawdzające z Departamentu Wdrażania EFRR – na zasadzie „dwóch par oczu”).

Oświadczenia o bezstronności pracowników IOK (będących również członkami KOP) dokonujących oceny projektu podpisano 01.08.2018r., a następnie 13.09.2018r. Deklaracje poufności w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020 zostały podpisane kolejno 26.07 2018r. oraz 30.07.2018r.

W dniu 03.08 2018r. wysłano (za potwierdzeniem odbioru) do Wnioskodawcy pismo z dnia 02.08.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.1.2018r. z informacją, iż po przeprowadzeniu weryfikacji warunków formalnych wniosek wymaga uzupełnienia/poprawienia w zakresie spójności między opisem projektu a podanymi wskaźnikami. Pismo odebrano 06.08.2018r. Korekta wniosku wpłynęła w terminie tj. 10.08.2018 r.

Ponowna weryfikacja wniosku po uzupełnieniu przez beneficjenta braków w zakresie warunków formalnych nastąpiła 05.09.2018r. Potwierdzają to podpisy 2 pracowników OIK. W dniu 07.09.18r. wysłano do Wnioskodawcy pismo z dnia 05.09.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.2.2018r. z

informacją, o pozytywnej weryfikacji warunków formalnych i przekazaniu go do oceny spełnienia kryteriów wyboru projektów.

Oceny spełnienia warunków formalnych projektów w ramach przedmiotowego konkursu zamkniętego dokonywał zespół nr 1, zgodnie z protokołem losowania projektów do oceny merytorycznej z dnia 13.09.2018 r.

W dniu 20.09.2018 r. wysłano do Wnioskodawcy za zwrotnym potwierdzeniem odbioru pismo z dnia 20.09.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.3.2018r. z informacją, iż wniosek w związku z oceną spełnienia kryteriów wyboru projektów wymaga uzupełnienia/poprawienia w zakresie m.in. harmonogramu ponoszenia wydatków, harmonogramu rzeczowo-finansowego, wskaźników (również w SWI), analizy finansowej w SWI, a także osób upoważnionych do reprezentowania Wnioskodawcy oraz wskazania odnośnie własności działek, na których będzie realizowany projekt. Pismo odebrano 24.09.2018r.

W odpowiedzi na w/w pismo Wnioskodawca pismem z dnia 01.10.2018r. znak; FPP-IV.41.9.2018.AW przekazał do Departamentu Funduszy Strukturalnych (data wpływu 01.10.2018r.) poprawiony wniosek o dofinansowanie wraz z wyjaśnieniami.

W dniu 12.10.2018r. przekazano do Wnioskodawcy (odbior osobisty 12.10.2018r.) pismo z dnia 12.10.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018r. z informacją, iż wniosek w związku z oceną spełnienia kryteriów wyboru projektów wymaga uzupełnienia/poprawienia w zakresie m.in. charakterystyki projektu, wskaźników i SWI.

W związku z ponownie przekazanym w dniu 07.12.2020 przez IZ dowodem kontroli dotyczącym scanu pisma z 12.10.2018r. Znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018. oraz znajdującym się na drugiej stronie przedmiotowego pisma zapisem „W związku z powyższym proszę o dostarczenie w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszego pisma stosownego wyjaśnienia”, Zespół Kontrolujący - po dacie 07.12.2020 r – stwierdził zgodność postępowania IZ z Regulaminem konkursu nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w zakresie wymogu określonego w §12 pkt. 16 dot. wyznaczania Wnioskodawcy terminu na złożenie poprawek/uzupełnień w trakcie oceny.

~~W piśmie tym nie wyznaczono terminu na złożenie poprawek/uzupełnień, co jest niezgodne z zapisami Regulaminu KOP dla przedmiotowego konkursu – § 12 pkt. 16 „Na złożenie wyjaśnień, uzupełnień lub poprawy wniosku wyznacza się Wnioskodawcy termin nie dłuższy niż 10 dni kalendarzowych od daty doręczenia pisma, o którym mowa w punkcie powyżej. Jeżeli w wyznaczonym terminie Wnioskodawca nie przedłoży wyjaśnień, uzupełnień i/lub poprawek, projekt oceniany jest na podstawie posiadanej dokumentacji aplikacyjnej. Tym samym wszelkie kwestie niewyjaśnione działają na niekorzyść wnioskodawcy.”~~

W odpowiedzi na w/w pismo Wnioskodawca pismem z dnia 17.10.2018r. znak; FPP-IV.41.9.2018.AW przekazał do Departamentu Funduszy Strukturalnych (data wpływu 19.10.2018r.) poprawiony wniosek o dofinansowanie wraz z wyjaśnieniami.

W e-mailu z dnia 17.09.2020r. DW EFRR wyjaśnił, iż „karta wyniku oceny jest sporządzana na końcu oceny po przesłaniu przez Beneficjenta wszelkich poprawek” .

Kontrolującym przedstawiono 2 karty Wyników oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020 uwzględniające 3 kolejne daty złożenia poprawionych wniosków tj: 19.06.2018, 10.08.2018, 01.10.2018, a podpisane przez dwie osoby oceniające – członków KOP w dniu 29.10.2018r. Z powyższego wynika, iż w weryfikacji z dnia 29.10.2018r. nie uwzględniono poprawionego wniosku o dofinansowanie z dnia 19.10.2018r. Natomiast Karta Wyniku oceny projektu (bez daty) – egzemplarz dla Beneficjenta – uwzględnia korektę wniosku z dnia 19.10.2018r.

W e-mailu z dnia 17.09.2020r. DW EFRR złożył następujące wyjaśnienia: „W związku z pkt.6 (zapytanie z ŚUW) dot. projektu z Gminy Chęciny nr RPSW.04.04.00 26-0004/18 wyjaśniam, iż brak daty 19.10.2018r na Kartach osób oceniających, która powinna tam się znajdować wynika z omyłki nie wpisania jej przez wskazane w kartach osoby, natomiast wniosek złożony z datą powyższą został uwzględniony przy weryfikacji uwag a tym samym przy ocenie wniosku o dofinansowanie”.

W dniu 09.11.2018r. wysłano do Wnioskodawcy (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) pismo z dnia 09.11.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.5.2018r. z informacją, iż wniosek spełnił kryteria formalne i dopuszczające (ogólne i sektorowe) i uzyskał 39 pkt. (czyli wymagane minimum, tj. co najmniej 60% maksymalnej liczby punktów). Jednakże z powodu braku dostatecznej ilości środków finansowych dostępnych w ramach konkursu nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18, Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 4529/18 z dnia 07.11.2018r. został umieszczony na Liście Rezerwowej projektów oczekujących do dofinansowania. Projekty, które zostały umieszczone na liście rezerwowej będą wyłaniane do dofinansowania sukcesywnie w przypadku powstania oszczędności. Jednocześnie zawarto zapis „Oceny projektu dokonano na podstawie danych przedstawionych w dokumentacji aplikacyjnej oraz w oparciu o obowiązujące przepisy, a w szczególności zgodnie z Regulaminem jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w ramach działania 4.4 „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego” RPOWŚ 2014-2020, Szczegółowym Opisem Priorytetowych RPOWŚ 2004-2020 (przyjętym Uchwałą Nr 3234/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22.11.2017 r.) oraz Kryteriami wyboru projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2004-2020 Działanie 4.4, przyjętymi Uchwałą nr 128/2017 Komitetu Monitorującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 20 14-2020 z dnia 27.11.2017 r.”

Równocześnie poinformowano Wnioskodawcę o prawie do wniesienia protestu w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji o wyniku oceny. Do pisma załączono w/w kartę Wyniku oceny projektu wraz z uzasadnieniem – egzemplarz dla Beneficjenta.

Odbiór pisma przez Wnioskodawcę datuje się na 14.11.2018r.

W dniu 19.11.2018 r. Wnioskodawca złożył protest od wyników oceny merytorycznej projektu w zakresie dwóch kryteriów punktowych (w zakresie kryterium 1 i 2). Protest wpłynął do IZ RPO WŚ (DPR) z zachowaniem terminu na jego złożenie. Pismem z dnia 21.11.2018 roku DPR zwrócił się do DWEFRR o całość dokumentacji dotyczącej przedmiotowego wniosku wraz dokumentacją dot. oceny merytorycznej przez KOP oraz o podanie informacji na temat kwoty wykorzystania alokacji w ramach niniejszego konkursu oraz w ramach działania.

Pismem z dnia 23.11.2018 r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.7.2018 DWEFRR do DPR przekazał dokumentację z przeprowadzonej oceny spełniania kryteriów oceny projektów wraz z informacją o wolnych środkach EFRR na dzień przedmiotowego pisma w wysokości 1 830 722,45 PLN (niezakontraktowanych w rozumieniu interpretacji Ministerstwa Rozwoju i Inwestycji). Wg pisma „Na powyższą kwotę składają się dofinansowanie dla projektu Muzeum Wsi Kieleckiej (Pre-umowa), projektu Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Marii Panny w Busku-Zdroju (wybrany do dofinansowania, nie zawarta została jeszcze Pre-umowa) oraz projektu Gminy Ćmielów (rozwiązana Pre-umowa)”.

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ Na dzień podjęcia przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego uchwały w sprawie wyboru do dofinansowania przedmiotowego projektu Gminy Chęciny tj. 20 lutego 2019 r., zgodnie z Arkuszem limitów dla Województwa Świętokrzyskiego, obowiązującego w miesiącu lutym, wolne środki w ramach działania 4.4 wynosiły 9 867 614,00 PLN (arkusz w załączeniu, Tabela C). Ponadto na dzień podjęcia uchwały zawarte były już umowy dla wszystkich projektów w ramach Działania 4.4, w tym także dla projektu Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach oraz Europejskiego Centrum Bajki w Pacanowie, nie obowiązywały już żadne pre-umowy. Konkurs, w ramach którego do dofinansowania wybrany został przedmiotowy projekt Gminy Chęciny był ostatnim konkursem w ramach działania, sam regulamin konkursu (podobnie jak w przypadku innych konkursów) nie przewidywał odrębnych środków na procedurę odwoławczą, wybór projekt Gminy Chęciny był możliwy dzięki wolnym środkom powstałym w ramach całego działania 4.4.

Protest rozpatrywało 2 pracowników Oddziału Zarządzania RPO w Departamencie Polityki Regionalnej. Deklaracje poufności i bezstronności przez rozpatrujących protest zostały podpisane odpowiednio 26.11.2018r. oraz 04.12.2018 r.

Pismem z dnia 04.12.2018r. znak DPR.III.432.118.2018 DPR poinformował DWEFRR, iż po przeprowadzonej procedurze odwoławczej (analizie dokumentacji aplikacyjnej, złożonego protestu oraz w oparciu o karty oceny wniosku otrzymane z Oddziału odpowiedzialnego za wdrażanie Działania 4.4 RPOWŚ 2014-2020, które zostały sporządzone na etapie oceny merytorycznej wniosku), wniosek o dofinansowanie otrzymał 45 punktów, co uprawnia go do umieszczenia na Liście podstawowej projektów do dofinansowania. DWEFRR otrzymał również kopię pisma do Wnioskodawcy z dnia 04.12.2018 z informacją o uwzględnieniu protestu przez IZ RPO WŚ. W piśmie

do wnioskodawcy zawarto pouczenia o prawie do złożenia skargi do sądu administracyjnego tj. zgodnie z wymogiem zawartym w art. 58 ustawy wdrożeniowej. (potwierdzenie odbioru – 26.02.2019 r.).

Pomimo uwzględnienia protestu, w ww piśmie znajduje się adnotacja o możliwości wniesienia skargi do WSA.

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ RPO WŚ z dnia 27.10.2020r. *Odnośząc się do wspomnianej kwestii uprzejmie informuję, iż w piśmie znak DPR.III.432.118.2018 z dnia 4.12.2018 r., tj. odpowiedzi IZ RPOWS 2014-2020 na protest Wnioskodawcy dotyczący oceny merytorycznej wniosku nr RPSW.04.04.00-26-0004/18, omyłkowo zamieszczona została adnotacja stanowiąca pouczenie o możliwości złożenia skargi do WSA na ocenę protestu. Procedura odwoławcza w ramach RPOWS 2014-2020 była przeprowadzana na zasadach określonych w rozdziale 15 ustawy wdrożeniowej. Zgodnie z zapisami powyższego rozdziału zawarte pouczenie o możliwości wniesienia skargi do WSA na ocenę protestu, (zgodnie z art. 58 punkt 1 podpunkt 2) – dotyczy tylko nieuwzględnienia protestu. Biorąc pod uwagę uwzględnienie protestu przez Instytucję Zarządzającą RPOWS 2014-2020, przedmiotowe pouczenie nie powinno znaleźć się w piśmie do Beneficjenta. Podsumowując, pomimo znajomości wymienionych powyżej procedur, w przedmiotowej odpowiedzi IZ RPOWS 2014-2020 omyłkowo zawarto pouczenie.*

Protest Wnioskodawcy został uwzględniony, mimo informacji zawartej w piśmie z dnia 09.11.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.5.2018r. o braku dostatecznej ilości środków finansowych dostępnych w ramach konkursu nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 oraz zapisów w regulaminie konkursu dotyczących pozostawienia protestu bez rozpatrzenia.

Zgodnie z Regulaminem jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w ramach Działania 4.4 „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego” Osi priorytetowej 4 „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 §16 pkt. 29 Procedury odwoławczej: **„W przypadku, gdy na jakimkolwiek etapie postępowania w zakresie procedury odwoławczej zostanie wyczerpana kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach działania, a w przypadku gdy w działaniu występują poddziałania – w ramach poddziałania:**

- 1) **właściwa instytucja, do której wpłynął protest pozostawia go bez rozpatrzenia, informując o tym na piśmie Wnioskodawcę, pouczając jednocześnie o możliwości wniesienia skargi do sądu administracyjnego na zasadach określonych w art. 61 ustawy wdrożeniowej;**
- 2) sąd, uwzględniając skargę, stwierdza tylko, że ocena projektu została przeprowadzona w sposób naruszający prawo i nie przekazuje sprawy do ponownego rozpatrzenia.

Pismem z dnia 21.02.2019 r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.7.2019r (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) DWEFRR Wnioskodawca został poinformowany, że projekt Gminy Chęciny znalazł się na liście projektów wybranych do dofinansowania zatwierdzonej przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego w dniu 20.02.2019r. W piśmie poproszono również o przedłożenie w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszego pisma, niezbędnych dokumentów celem podpisania umowy dla w/w projektu (m.in. uzupełnionego wniosku, rachunku bankowego, wskazanie terminu na przedłożenie brakujących dokumentów wskazanych w części B Listy załączników do wniosku o dofinansowanie). Pismo nadano z IZ 22.02.2019r. a odebrano przez Wnioskodawcę 26.02.2019r.

Wnioskodawca pismem z dnia 01.03.2019r. znak: FPP-IV.41.11.2018.AW m.in. poprosił o wyrażenie zgody na zmianę terminu zakończenia realizacji projektu z dnia 21.12.2020r. na dzień 21.12.2022r., przekazał nr rachunku bankowego, wskazał termin (tj. 21.12.2020r) na przedłożenie dokumentów wskazanych w Części B listy załączników, a także o złożeniu uzupełnionego wniosku niezwłocznie po uzyskaniu odpowiedzi na niniejsze pismo. Brak odpowiedzi na przedmiotowe pismo od IZ do wnioskodawcy.

Na stronie internetowej <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> w zakładce *Realizuję projekt*, w opublikowanej przez IZ informacji o dopuszczalnych zmianach w realizacji projektu, uwzględniono m.in.: „*zmianę terminów realizacji projektu (np. przesunąć realizację działań w czasie, przesunąć terminów ponoszenia wydatków, wydłużenie okresu realizacji projektu)*”

*Brak jasnych zasad w jakich sytuacjach IZ RPO WŚ wyrażała zgodę na zmianę w projekcie na etapie realizacji umowy o dofinansowanie np. w zakresie terminu zakończenia projektu. (wydłużenie realizacji zadania o 2 lata).*

Jednocześnie Gmina Chęciny kolejnym pismem z dnia 18.03.2019r. znak: FPP-IV.41.11.2018.AW (data wpływu do UM 19.03.2019r.) w nawiązaniu do korespondencji znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.7.2019r. z dnia 26.02.2019r. (chyba omyłkowo wnioskodawca wpisał datę dostarczenia pisma – powinno być z dnia 21.02.2019r.) przedłożyła zaktualizowany wniosek (a więc po wskazanym w piśmie z dnia 21.02.2019r. terminie).

Umowa o dofinansowanie nr RPSW.04.04.00-26-0004/18-00 została podpisana w dniu 09.05.2019 r. Zespół kontrolujący potwierdza wprowadzenie do umowy zmiany terminu na przedstawienie dokumentów przez Beneficjenta oraz terminu zakończenia realizacji zadania.

Pismem z dnia 02.07.2019r. znak: IR.V.432.34.0004.2019 wysłano do Wnioskodawcy prośbę o dokonanie aktualizacji przedmiotowego wniosku w sekcji „Klasyfikacja projektu” zarówno w systemie LSI, jak i papierowej wersji wniosku w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania/doręczenia niniejszego pisma.

Na prośbę kontrolujących o przekazanie „zwrotki” do ww. pisma, w dniu 16.10.2020r. IZ przekazała e-mailem odpowiedź następującej treści: „Ad 10 - dotyczący „zwrotki do pisma z dnia 02.07.2019. znak IR.V.432.34.0004.2019 – Odpowiedź Oddziału: - pismo nie było wysyłane za zwrotką”.

Kontrolujący nie mają zatem możliwości zweryfikowania i potwierdzenia daty odbioru przedmiotowego pisma przez wnioskodawcę, a tym samym przedłożenia przez Wnioskodawcę aktualizacji wniosku w terminie.

W odpowiedzi Gmina Chęciny pismem z dnia 17.07.2019r. (data wpływu do UM 17.07.2019r.) znak: FPP-IV.042.62.1.2.2019.AW przedłożyła zaktualizowany wniosek.

Aneks nr RPSW.04.04.00-26-0004/18-01 do umowy podpisano 07.08.2019r.

W dniu 11.02.2020r. (data wpływu do UM) pismem z dnia 10.02.2020r. znak: FPP-IV.42.62.2.1.2019.AW Gmina Chęciny poinformowała IR o pozyskaniu rządowego dofinansowania do przedmiotowego projektu na sfinansowanie wkładu własnego ze środków Funduszu Promocji Kultury Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz poprosiła o wyrażenie zgody na aktualizację wniosku w zakresie źródeł finansowania wydatków kwalifikowalnych. W odpowiedzi pismem z dnia 18.02.2020r. (data wysyłki przez e-PUAP 19.02.2020r.) Departament IR zwrotnie poinformował o konieczności aneksowania umowy i konieczności złożenia załącznika 3 – *Formularza wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach RPO WŚ 2014-2020* do umowy oraz aktualizacji wniosku. Odpowiedź na przedmiotowe pismo wraz z załącznikiem 3 i zaktualizowanym wnioskiem wpłynęła 26.02.2020r.

Aneks nr RPSW.04.04.00-26-0004/18-02 do umowy wysłano 19.03.2020 r. pismem z dnia 18.03.2020r. znak: IR.V.432.34.4.2019, za zwrotnym potwierdzeniem odbioru (data doręczenia 23.03.2020r.), a podpisano 27.03.2020 r.

### **5.3 Wnioski o płatność**

Sprawdzenie kryterium desygnacji 3.A.(ii) Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez beneficjentów oraz kontroli operacji na miejscu odbyło się na próbie wniosków o płatność beneficjentów zweryfikowanych przez IZ RPO WŚ. Dane dotyczące ww. wniosków o płatność pozyskano z systemu SL2014 za pośrednictwem narzędzia Oracle BI. Według danych na dzień 21 kwietnia 2020r. IZ zweryfikowała, po 1.10.2019r., 901 niezerowych WnP. Do kontroli wylosowano, za pomocą funkcji „los.zakr” programu Excel cztery wnioski o płatność:

- RPSW.06.04.00-26-0002/17-006



- RPSW.09.01.00-26-0023/17-010
- RPSW.08.03.02-26-0016/18-007
- RPSW.05.01.00-26-0011/16-023

Ponadto, sprawdzeniu poddany został proces kontroli realizowany przez IZ dla projektów, dla których wylosowano wnp.

IZ RPO WŚ realizuje również projekt IF o numerze RPSW.02.06.00-26-0001/17, który również został poddany kontroli w zakresie złożonych wniosków o płatność oraz przeprowadzonych kontroli przez IZ.

Zgodnie z rozdziałem 6.20.1 IW IZ/IC, Beneficjent składa wniosek o płatność w ramach EFRR za pomocą systemu SL2014 wyłącznie w formie elektronicznej. Do każdego wniosku o refundację bądź zaliczkę Beneficjent załącza Załącznik nr IR.XIV.5 „Wyjaśnienia dotyczące płatności zaliczkowej/refundacyjnej” w którym określa charakter wydatków (wydatek o charakterze majątkowym/bieżącym). Wnioski przydzielane są do oceny przez Kierownika Oddziału Rozliczeń. Właściwy Oddział Wdrażania dokonuje weryfikacji przedłożonych dokumentów w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania. Instytucja Zarządzająca RPOWŚ może wydać zalecenia dotyczące poprawy dokumentów lub przeprowadzonych procedur i/lub zwrócić się do Beneficjenta o dodatkowe wyjaśnienia/ uzupełnienia, jeżeli są one niezbędne dla prawidłowej realizacji inwestycji. Beneficjent przekazuje wyjaśnienia/uzupełnienia w terminie wskazanym w piśmie, a pracownicy Oddziału Wdrażania dokonują ich ponownej weryfikacji w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania. O wynikach weryfikacji, Instytucja Zarządzająca RPOWŚ informuje Beneficjenta w formie pisemnej.

Oceny wniosku dokonują, zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”, wskazani przez Kierownika pracownicy Oddziału Rozliczeń. Pracownicy przed rozpoczęciem weryfikacji wniosku składają oświadczenie o bezstronności, które stanowi załącznik IR.XIII.65 do Instrukcji Wykonawczej.

Ocena wniosku przeprowadzana jest na podstawie Kart oceny wniosku o płatność, które stanowią załączniki nr. IR.XIII.1 do IR.XIII.64 IW. W przypadku gdy do danego naboru nie była opracowana karta oceny wniosku o płatność zastosowanie ma karta IR.XIII.13. Karta oceny zostaje sporządzona tylko w przypadku zatwierdzenia wniosku. Jeśli wniosek o płatność wymaga poprawy, zostaje odesłany do Beneficjenta w systemie SL2014 wraz z wiadomością o błędach w formie wiadomości poprzez zakładkę Korespondencja. W osiach 1-7 ocenie podlegają wszystkie wnioski o płatność oraz wszystkie faktury lub równoważne dokumenty poświadczające poniesienie wydatków.

Oddział Rozliczeń przeprowadza kontrolę projektu, polegającą na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych i zamówień o wartości poniżej 50 000,00 PLN netto udzielanych w ramach projektu zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Poprawa lub uzupełnienie wniosku może być dokonana również przez osoby dokonujące oceny. Osoby dokonujące oceny wniosku nie mogą poprawiać lub uzupełniać załączonych skanów dokumentów potwierdzających poniesione wydatki. O każdym uzupełnieniu lub poprawieniu wniosku Beneficjent jest informowany za pomocą systemu SL2014.

W przypadku nadania wnioskowi statusu „Wniosek jest poprawny” wynik oceny zatwierdza, poprzez złożenie podpisu na Karcie oceny wniosku o płatność, Kierownik Oddziału Rozliczeń oraz Dyrektor lub Zastępca Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju. W przypadku nadania wnioskowi statusu „wniosku poprawnego” po zatwierdzeniu wyniku oceny merytorycznej przez Dyrektora lub Zastępcę Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju, jeden z oceniających wniosek pracowników Oddziału Rozliczeń niezwłocznie, jednak nie dłużej niż w ciągu 5 dni roboczych załącza do systemu SL2014 skan karty oceny wniosku.

W przypadku nadania wnioskowi statusu „Wniosek jest poprawny” data złożenia na Karcie oceny wniosku o płatność podpisu przez Dyrektora lub Zastępcę Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju jest jednocześnie datą zakończenia oceny wniosku.

W przypadku nadania wnioskowi statusu „Wniosek wymaga korekty kosztów kwalifikowalnych” lub „Wniosek kwalifikuje się do odmowy wypłaty całości pomocy” wynik oceny zatwierdza poprzez złożenie podpisu na Karcie oceny wniosku o płatność Kierownik Oddziału Rozliczeń oraz Dyrektor lub Zastępca Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju. Pracownik dokonujący oceny zmniejsza kwotę wydatków kwalifikowalnych we wniosku o płatność za pomocą korekty do wniosku o płatność w systemie SL2014.

W przypadku nadania wnioskowi statusu „Wniosek wymaga korekty kosztów kwalifikowalnych” lub „Wniosek kwalifikuje się do odmowy wypłaty całości pomocy” data złożenia na Karcie oceny wniosku o płatność podpisu przez Dyrektora lub Zastępcę Dyrektora Departamentu jest jednocześnie datą zakończenia oceny wniosku.

W przypadku wniosku o płatność pośrednią lub końcową dla projektu, dla którego założone jest przeprowadzenie kontroli na dokumentach lub na zakończenie jego realizacji, poświadczanie kwoty wydatków kwalifikowalnych następuje z uwzględnieniem ustaleń kontroli. Oddział Rozliczeń informuje niezwłocznie Kierownika Oddziału Kontroli EFRR w KC o weryfikacji każdego wniosku wymagającego kontroli poprzez przesłanie załącznika „Informacja wewnętrzna na temat kontrolowanego projektu”. Oddział Kontroli EFRR w KC po przeprowadzonej kontroli przekazuje do Oddziału Rozliczeń informację o pozytywnych wynikach kontroli, bądź o ustaleniach mających wpływ na ograniczenie kwoty wypłacanego dofinansowania, czy uzależnieniu wypłaty dofinansowania od realizacji zaleceń pokontrolnych, a następnie ich wykonaniu. Gdy w wyniku kontroli następuje ograniczenie kwoty wypłacanego dofinansowania Oddział Rozliczeń dokonuje korekty kwoty kosztów kwalifikowanych i kwoty wnioskowanej do wypłaty poprzez naniesienie ograniczenia kwoty w karcie weryfikacji wniosku o płatność. W przypadku gdy część lub cała kwota zmniejszana nie jest ujęta we wniosku o płatność końcową, pomniejszenia o tę kwotę dokonuje Oddział Płatności poprzez wprowadzenie obciążenia na projekcie.

Informacja o kwocie środków zatwierdzonych do wypłaty przekazywana jest Beneficjentowi niezwłocznie jednak w terminie nie dłuższym niż 7 dni kalendarzowych od zatwierdzenia kwoty do wypłaty. Za pomocą systemu SL2014. Dodatkowo do informacji załącza się uzasadnienie w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta.

EFRR

**Wniosek o płatność nr RPSW.05.01.00-26-0011/16-023**

Beneficjent: Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich

Projekt pt. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 973 na odc. Busko-Zdrój - Nowy Korczyn - Borusowa wraz z budową przeprawy mostowej na rz. Nidzie oraz rz. Wiśle/Budowa mostu na Wiśle w m. Borusowa wraz z dojazdami/.

Pierwsza wersja ww. wniosku za okres od 7.02.2020 do 4.03.2020r. została złożona 05.03.2020r. Był to wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez obie pary oczu odbyła się w dniach 5.03-7.04.2020. Wniosek wymagał korekty.

Druga wersja wniosku została złożona w dniu 5.03.2020r. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 a wniosek został zatwierdzony w dniu 7.04.2020r.

Zgodnie z Kartą oceny wniosku o płatność do naboru RPSW.05.01.00-IZ.00-26-067/16 będącą załącznikiem nr IR.XIII.17 do IW wszystkie niezbędne dokumenty niezbędne do weryfikacji wniosku zostały załączone w SL2014.

W dniu 7.04.2020r. IZ RPO WŚ przekazała Beneficjentowi informacje o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr 23 - kwota zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych wynosiła 1 145 235,99 PLN. Z otrzymanej zaliczki w dniu 26.02.2020 r. w kwocie 1 145 235,99 zł PLN Beneficjent rozliczył 95%.

Kwota pozostająca do rozliczenia w kolejnym wniosku wynosiła 57 261,80 PLN.

Tego samego dnia informacja o wniosku została przekazana do Oddziału Płatności oraz Oddziału Rozliczeń.

Dla projektu nie ma założonego w SL2014 Rejestru obciążeń na projekcie.

### **Wniosek o płatność RPSW.06.04.00-26-0002/17-006 (EFRR)**

Działania w odniesieniu do ww. WnP podejmowane były zgodnie z Instrukcją Wykonawczą Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (wersja 11) przyjętą Uchwałą nr 841/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 lipca 2019 r.

Zgodnie z IW, w ramach Departamentów EFS/IR weryfikacja wniosku, przeprowadzana jest zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”, tzn. przez dwóch pracowników odpowiedzialnych za weryfikację wniosku i poświadczanie wydatków w nim ujętych. Weryfikacja przeprowadzana jest w oparciu o listy sprawdzające.

Jeżeli złożony przez Beneficjenta wniosek o płatność zawiera błędy formalne lub rachunkowe, właściwa komórka wzywa Beneficjenta do uzupełnienia lub poprawienia wniosku. Po pozytywnym zweryfikowaniu wniosków o płatność pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym, następuje poświadczanie kwoty wydatków kwalifikowanych poniesionych przez Beneficjenta.

Poświadczona kwota wydatków kwalifikowanych jest pomniejszana o wykazany przez Beneficjenta dochód i nieprawidłowości i niekwalifikowalne kwoty.

Kwoty nieprawidłowo wydatkowane, a przekazane wcześniej Beneficjentowi, pomniejszają kwotę zatwierdzoną do wypłaty w ramach weryfikacji danego wniosku lub podlegają zwrotowi przez Beneficjenta.

Informacja o wynikach weryfikacji wniosku oraz kwocie środków zatwierdzonych do wypłaty w ramach danego rozliczenia przekazywana jest Beneficjentowi w formie elektronicznej niezwłocznie po zatwierdzeniu wniosku o płatność. Dodatkowo dane dotyczące zatwierdzonych wniosków o płatność oraz kwot przekazanych do Beneficjentów wprowadzane są do SL2014.

Zatwierdzone wnioski o płatność od Beneficjentów stanowią podstawę do sporządzenia dokumentu Deklaracja wydatków od IZ do IC oraz przekazania go do Oddziału Certyfikacji.

Beneficjent: Gmina Kielce. Projekt pn. Przedłużenie drogi wojewódzkiej na odcinku od drogi krajowej 74 do drogi krajowej 73 poprzez rozbudowę ciągu ulic Zagnańskiej i Witosa w Kielcach oraz budowę nowego połączenia ul. Witosa z ul. Radomską.

Zgodnie z IW procedurą 6.20.2 oceny wniosku dokonują, zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”, wskazani przez Kierownika pracownicy Oddziału Rozliczeń. Pracownicy przed rozpoczęciem weryfikacji wniosku składają oświadczenie o bezstronności (załącznik IR.XIII.65 do IW).

Karta oceny zostaje sporządzona tylko w przypadku zatwierdzenia wniosku. Jeśli wniosek o płatność wymaga poprawy, zostaje odesłany do Beneficjenta w systemie SL2014 wraz z wiadomością o błędach w formie wiadomości poprzez zakładkę Korespondencja. W osiach 1-7 ocenie podlegają wszystkie wnioski o płatność oraz wszystkie faktury lub równoważne dokumenty poświadczające poniesienie wydatków.

Oddział Rozliczeń przeprowadza kontrolę projektu, polegającą na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych i zamówień o wartości poniżej 50 000,00 PLN netto udzielanych w ramach projektu zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków.... Ocena wniosku dokonywana jest w terminie do 30 dni kalendarzowych od daty wpłynięcia wniosku do IZ. Do terminu nie wlicza się okresu gdy Beneficjent poprawia błędy we wniosku oraz trwają czynności kontrolne realizowane przez Oddział Kontroli EFRR w KC.

W przypadku nadania wnioskowi statusu „Wniosek jest poprawny” wynik oceny zatwierdza poprzez złożenie podpisu na Karcie oceny wniosku o płatność Kierownik Oddziału Rozliczeń oraz Dyrektor lub Zastępca Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju. W przypadku nadania wnioskowi statusu „wniosku poprawnego” po zatwierdzeniu wyniku oceny merytorycznej przez Dyrektora lub Zastępcę Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju, jeden z oceniających wniosek pracowników Oddziału Rozliczeń niezwłocznie, jednak nie dłużej niż w ciągu 5 dni roboczych załącza do systemu SL2014 skan karty oceny wniosku.

Informacja o kwocie środków zatwierdzonych do wypłaty przekazywana jest Beneficjentowi niezwłocznie jednak w terminie nie dłuższym niż 7 dni kalendarzowych od zatwierdzenia kwoty do wypłaty. Za pomocą systemu SL2014. Dodatkowo do informacji załącza się uzasadnienie w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta.

Wniosek RPSW.06.04.00-26-0002/17-006 za okres od 26.09.2019 do 30.10.2019r. został złożony 31.10.2019r. Był to wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy. Wniosek na kwotę 5 925 373,34 PLN wydatków kwalifikowalnych, w tym dofinansowanie 3 997 710,71 PLN. We wniosku wydatki dla kontraktów z umów nr WZP.26.4.18.2019 oraz WZP.26.4.16.2019 zostały zweryfikowane bez zastrzeżeń podczas kontroli, która się odbyła w dniach 7.10-13.11.2019r. (w ramach kontroli przy wniosku nr 5 – wyniki kontroli w SL2014).

Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez obie pary oczu odbyła się w dniach 31.10-21.11.2019. Wniosek został zatwierdzony.

We wniosku Beneficjent wskazał napotkane trudności polegające na: błędach w dokumentacji projektowej, przesunięciach terminów przy podpisywaniu umów z gestorami sieci wodociągowej i gazowniczej, konieczności usuwania nieprzewidzianych kolizji z infrastrukturą podziemną czy pojawienie się złych warunków gruntowo - wodnych na ul. Zagnańskiej i Witosa.

Kontrolującym przekazano skany stosownych dokumentów potwierdzających podjęte działania, w tym:

- Kartę oceny wniosku o płatność do naboru RPSW.06.04.00-IZ.00-26-086/17 będącą załącznikiem nr IR.XIII.29 do IW. Wszystkie pola w Karcie zostały uzupełnione, podpisana przez dwóch pracowników i Kierownika Oddziału z datą 21.11.2019r.,
- Oświadczenia o bezstronności (załącznik IR.XIII.65 do IW) wypełnione z datą 23.09.2019r. przez wszystkie weryfikujące osoby,
- Notatkę służbową dot. zakończenia weryfikacji wniosku na poziomie Kierownika Oddziału Rozliczeń – odstępstwo od obowiązującej procedury (IW Wersja 11) - po zaleceniach z kontroli DCD. Sprawdzono, że zapis dotyczący zakończenia weryfikacji wniosku na poziomie Kierownika Oddziału Rozliczeń widnieje w obecnie obowiązującej wersji IW (nr 13).

Zgodnie z Kartą oceny wniosku wszystkie niezbędne dokumenty niezbędne do weryfikacji wniosku zostały załączone w SL2014, a wniosek nie wymagał poprawy.

Pismem nr IR-XIII.432.6.39.6.2019, w dniu 22.11.2019 IZ przekazała Beneficjentowi informację o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr 6 - kwota zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych wynosiła 5 925 373,34 PLN. Z otrzymanej zaliczki w kwocie 14 000 000,00 PLN Beneficjent rozliczył 3 997 710,71 PLN. Kwota pozostająca do rozliczenia w kolejnym wniosku wyniosła 10 002 289,29 PLN.

W ramach wniosku nie dokonywano wypłaty środków.

Dla projektu nie ma założonego w SL2014 Rejestru obciążeń na projekcie.

### **Kontrole dla projektu**

W SL2014 zamieszczona jedna kontrola dla projektu (PZP), w ramach której zweryfikowano 2 postępowania.

1. Postępowanie nr 2018/S 199-449774 wszczęte 16.10.2018r. - wykonanie przedmiotu zamówienia pn. Przedłużenie drogi wojewódzkiej ... Kontrakt na roboty budowlane nr WZP.26.4.15.2019 oraz umowa szczegółowa nr WZP.26.4.16.2019 na kwotę 133 255 286,09 zł brutto z firmą STRABAG, podpisany 07.05.2019 r. Podczas kontroli weryfikacji poddano również postanowienia aneksów 1 – 15 do umowy szczegółowej. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Postępowanie nr 2018/S 199-451513 wszczęte w dniu 16.10.2018 r., - wykonanie usługi polegającej na pełnieniu funkcji inżyniera kontraktu dla ww. inwestycji pn. Przedłużenie drogi wojewódzkiej .... Umowa nr WZP.26.4.18.2019, na kwotę 1 309 994,28 zł brutto podpisana 28.05.2019 r. z [REDAKTOWANE]. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

### **Instrumenty Finansowe**

W ramach projektu nr RPSW.02.06.00-26-0001/17 zostały dotychczas złożone 4 wnioski o płatność, przeprowadzono 4 kontrole projektu, w tym dwa to audyt operacji.

Projekt pn. Fundusz Funduszy Województwa Świętokrzyskiego

Beneficjent: Bank Gospodarstwa Krajowego

### **Wniosek o płatność nr RPSW.02.06.00-26-0001/17-001**

Pierwsza wersja ww. wniosku za okres od 30.06.2017 do 13.07.2017 została złożona 13.07.2017r. Był to wniosek o zaliczkę. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez dwie pary oczu została przeprowadzona w dniu 14.07.2017r. Wniosek wymagał poprawy. Do tej wersji wniosku brak LS.

Druga wersja wniosku została złożona w dniu 14.07.2017 r. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez dwie pary oczu rozpoczęła się w dniu 14.07 i zakończyła się 17.07.2017r. Wniosek został zatwierdzony. Zgodnie z Kartą oceny wniosku o płatność do pozostałych naborów będącą załącznikiem nr EFRR.IV.13 do IW IZ/IC zatwierdzono zaliczkę w wysokości 52 200 000 PLN.

Pismem z dnia 17.07.2017r. IZ poinformowała beneficjenta o zatwierdzeniu kwoty 52 200 000 PLN, refundacja nastąpiła w dniach 16.08 oraz 26.07.2017r.

W SL2014 znajdują się dwa wyciągi dla tego wniosku o płatność: wyciąg nr 18574/2 z dnia 18.08.2017r. na kwotę operacji 35 200 000 PLN z dnia 26.07.2017r. oraz wyciąg nr 5662/2 z dnia 18.08.2017r. na kwotę operacji 17 000 000 PLN z dnia 16.08.2017r.

Weryfikacji poddano 100% dokumentów wymienionych w zestawieniu wydatków (3).

W dniu 28.07.2017r. IZ RPO WŚ poinformowała beneficjenta, że w dniu 26.07.2017 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego zostały przekazane środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 35 200 000,00 zł (nr identyfikacyjny zlecenia: 33788/2017/U2), środki zostały przekazane zgodnie z klasyfikacją budżetową: Dział: 758, Rozdział: 75863, § 6207), stanowiące pierwszą / kolejną płatność zaliczki).

Zgodnie z wnioskiem o płatność nr RPSW.02.06.00-26-0001/17-001 Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w ramach umowy nr RPSW.02.06.00-26-0001/17-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Fundusz Funduszy Województwa Świętokrzyskiego” zawnioskował o wypłatę I transzy środków, stanowiących pierwszą płatność zaliczkową, na realizację ww. Projektu w wysokości 52 200 000,00 zł. Ze względu na fakt, iż Instytucja Zarządzająca RPO WŚ na lata 2014-2020 w ramach zabezpieczonych środków na rok 2017 r. stanowiących wydatki inwestycyjne w ramach Programu nie posiadała wystarczających środków aby wypłacić pełną, wnioskowaną przez Beneficjenta kwotę - w ramach I transzy przekazano na rachunek Bankowy Funduszu środki w wysokości 35 200 000,00 zł.

Pozostała kwota w wysokości 17 000 000,00 zł została wypłacona niezwłocznie po uruchomieniu przez IZ RPO WŚ 2014-2020 stosownej rezerwy w Ministerstwie Rozwoju i stanowiła dopłatę do wnioskowanej przez Beneficjenta kwoty w ramach ww. wniosku o płatność.

#### **Wnp nr RPSW.02.06.00-26-0001/17-002**

Wniosek za okres od 14.07.2017 do 18.08.2017 został złożony 18.08.2017r. Był to wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez pierwszą parę oczu rozpoczęła się w dniu 18.08 a zakończyła w dniu 23.08, natomiast przez drugą parę oczu w dniu 21.08 a zakończyła w dniu 23.08.2017r. Wniosek został zatwierdzony. Zgodnie z Kartą oceny wniosku o płatność do pozostałych naborów będącą zał nr EFRR.IV.13 do IW IZ/IC rozliczono zaliczkę w wysokości 52 200 000 PLN.

Pismem z dnia 23.08.2017r. IZ poinformowała beneficjenta o zatwierdzeniu wniosku.

#### **Wnp nr RPSW.02.06.00-26-0001/17-003**

Wniosek za okres od 19.08.2017 do 31.03.2019 został złożony 8.04.2019r. Był to wniosek sprawozdawczy i o zaliczkę. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez obie pary oczu rozpoczęła się w dniu 9.04 a zakończyła w dniu 11.04.2019r. Wniosek został skierowany do poprawy. Brak ls do tej wersji wniosku. Oświadczenie beneficjenta, iż do dnia 31.03.2019r. w ramach umowy poniesiono wydatki kwalifikowalne w kwocie 46 766 874,81 PLN tj rozliczono 76,15% zaliczki (z kwoty 61 411 764,71 PLN wydatków uznanych za kwalifikowalne z wniosku za okres od 13.07.2017r.).

Druga wersja wniosku za okres od 19.08.2017 do 8.04.2019 została złożona w dniu 11.04.2019r. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez dwie pary oczu rozpoczęła się i zakończyła w dniu 12.04.2019r. Wniosek został skierowany do poprawy. Brak ls do tej wersji wniosku.

Trzecia wersja wniosku za okres od 19.08.2017 do 8.04.2019 została złożona w dniu 12.04.2019r. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku, w oparciu o dane zawarte w zakładce Monitorowanie IF w SL2014, przez dwie pary oczu rozpoczęła się w dniu 12.04 i zakończyła w dniu 27.05.2019r. Wniosek został zatwierdzony. Zgodnie z kartą oceny wniosku o płatność do naboru RPSW.02.06.00-IZ.00-26-144/17 zatwierdzona kwota zaliczki to 52 200 000 PLN.

W SL2014 znajdują się również Załącznik nr EFRR.VI.5 do IW IZ RPO WŚ z dnia 28.05.2019r. przekazany przez beneficjenta, zgodnie z którym płatność wskazaną we wniosku o płatność nr RPSW.02.06-00-26-0001/17-003-03 poproszono o przekazanie w następującym podziale: kwota 52 200 000 zł, 0/00 gr stanowi wydatek o charakterze majątkowym (inwestycyjnym).

W dniu 28.05.2019r. Departament Inwestycji i Rozwoju poinformował, iż został zatwierdzony wniosek o płatność pośrednią na kwotę do wypłaty w formie zaliczki w wysokości: 52 200 000,00 PLN.

W dniu 6.07.2019r. IZ RPO WŚ poinformowała, że w dniu 03.06.2019 r. zostały przekazane środki EFRR w kwocie 20 000 000,00 zł (nr identyfikacyjny zlecenia: 38019/2019/U2). Ze względu na fakt, iż IZ RPO WŚ w ramach zabezpieczonych środków na rok 2019r. stanowiących wydatki inwestycyjne w ramach Programu nie posiadała wystarczających środków aby wypłacić pełną, wnioskowaną przez Beneficjenta kwotę - w ramach II transzy przekazano na rachunek Bankowy Funduszu środki w wysokości 20 000 000,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 32 200 000,00 zł miała zostać wypłacona niezwłocznie po uruchomieniu przez IZ RPO WŚ 2014-2020 stosownej rezerwy w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju.

W dniu 3.07.2019r. IZ RPO WŚ poinformowała, że w dniu 24.06.2019 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego zostały przekazane środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 32 200 000,00 zł (nr identyfikacyjny zlecenia: 42518/2019/U2) i stanowiły dopłatę do wnioskowanej przez Beneficjenta w ramach II transzy środków, kwoty dofinansowania w formie zaliczki w wysokości 52 200 000,00 w ramach ww. wniosku o płatność.

#### **Wnp nr RPSW.02.06.00-26-0001/17-004**



Kontrola własna instytucji (na dokumentach), w trakcie realizacji została przeprowadzona w terminie: 9.12.2019-5.03.2020r. Informacja pokontrolna Nr 54/N/II/RPO/2019 została przekazana do beneficjenta przy piśmie z dnia 27.03.2020r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że projekt jest realizowany zgodnie z umową o finansowanie projektu nr RPSW.02.06.00-26-0001/17, za wyjątkiem:

1. nie odebrano od przedsiębiorców przed podpisaniem umów 25/2018/IF-MŚP, 28/2018/IF-MŚP, 9/RPO/2018, 27/RPO/2018: kopii zaświadczeń o pomocy de minimis, informacji o wielkości i przeznaczeniu pomocy publicznej otrzymanej w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikowalnych, na pokrycie których ma być przeznaczona pomoc. W zaświadczeniach o pomocy de minimis wydanych przez ██████████ nie określono celu dokumentu oraz nie wskazano czy pomoc de minimis spełnia warunki określone w Rozporządzeniu Komisji nr 407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. lub 360/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r.

2. w trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej udzielonych pożyczek stwierdzono, iż nie wszyscy Pośrednicy Finansowi odebrali od przedsiębiorcy przed podpisaniem umowy: kopii zaświadczeń o pomocy de minimis, informacji o wielkości i przeznaczeniu pomocy publicznej otrzymanej w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikowalnych, na pokrycie których ma być przeznaczona pomoc - dotyczące okresu od dnia złożenia wniosku.

W powyższym zakresie zostały sformułowane zalecenia, które zostaną wdrożone w terminie 180 dni.

## EFS

Zgodnie z rozdziałem 6.19.1 IW IZ/IC, Beneficjent przesyła wniosek o płatność za pośrednictwem SL2014 w terminie do 10 dni roboczych (lub w terminie określonym w umowie o dofinansowanie projektu) od dnia zakończenia okresu rozliczeniowego.

Po wpływie wniosku o płatność w aplikacji SL2014, Pracownik Oddziału niezwłocznie przystępuje do jego kompleksowej weryfikacji, której podlegają wszystkie złożone wnioski. W celu zapewnienia prawidłowej oceny kwalifikowalności wydatków, weryfikacja administracyjna wniosku o płatność oparta jest na rozpatrzeniu wniosku i odpowiednich dokumentów potwierdzających, których wybór określono w metodologii zawartej w Rocznym Planie Kontroli. Ww. dokumenty Beneficjent jest zobowiązany przesłać w terminie do 5 dni roboczych na wezwanie Departamentu EFS - czas weryfikacji wniosku zostaje wstrzymany na czas dostarczenia dokumentów.

Pracownik Oddziału sprawdza wniosek o płatność zgodnie z listą kontrolną, rejestrowaną w SL2014 po zakończeniu weryfikacji (załącznik nr EFS.I.2). W przypadku negatywnej weryfikacji – sporządzane jest pismo do Beneficjenta zawierające uwagi do wniosku i przyczyny braku jego zatwierdzenia oraz zobowiązuje go do złożenia poprawionej wersji wniosku w terminie 7 dni roboczych. Koordynator właściwego Zespołu weryfikuje merytorycznie pismo wraz z listą kontrolną, Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów akceptuje pismo oraz zatwierdza listę kontrolną, a następnie pismo zostaje podpisane przez Dyrektora/Zastępcę Dyrektora Departamentu EFS. Skan pisma zostaje przesłany do Beneficjenta za pośrednictwem SL2014 w terminie nie przekraczającym 20 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem maksymalnie 5 dni wyznaczonych na przesłanie dokumentacji w ramach prowadzonej pogłębionej analizy). W przypadku, gdy w negatywnie zweryfikowanym wniosku wykazano wydatki kwalifikowalne rozliczające co najmniej 70% łącznej kwoty transz dofinansowania otrzymanych na dzień odsyłania do poprawy wniosku i wydatki w tej wysokości nie wymagają składania przez Beneficjenta dalszych wyjaśnień, na podstawie informacji przekazanej przez pracownika Oddziału oraz zaakceptowanej przez Koordynatora właściwego Zespołu, Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów informuje pisemnie Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych o możliwości przekazania Beneficjentowi kolejnej transzy dofinansowania.

Po pozytywnej weryfikacji, z zachowaniem zasady „dwóch par oczu”, w terminie nie przekraczającym 9 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem czasu oczekiwania na dokumenty w ramach pogłębionej analizy), Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów na wniosek opiekuna projektu przekazuje pisemną informację o jej zakończeniu:



- do Oddziału Planowania i Monitorowania, w celu monitorowania postępu rzeczowego obejmującego wskaźniki wybrane w umowie o dofinansowanie jak również pośrednio dane uczestników, pozyskiwane z centralnego systemu teleinformatycznego. Sprawdzeniu podlega kompletność i spójność wewnętrzna danych dotyczących uczestników projektów.
- do Oddziału Rozliczeń Finansowych, który sprawdza czy wydatki są niezbędne do realizacji projektu, czy są racjonalne i efektywne, jak również czy wniosek o płatność jest poprawny pod względem rachunkowym oraz zgodny z obowiązującymi wytycznymi i aktualnym wnioskiem o dofinansowanie.

Kierownik Oddziału Rozliczeń Finansowych oraz Kierownik Oddziału Planowania i Monitorowania przekazują pisemne informacje zwrotne pozytywne/negatywne dotyczące wniosku o płatność w poszczególnych zakresach w terminie nieprzekraczającym 18 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem czasu oczekiwania na dokumenty w ramach pogłębionej analizy).

Na podstawie pozytywnych informacji zwrotnych pracownik Oddziału Wdrażania Projektów przygotowuje Informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, wraz z listą kontrolną stanowiącą załącznik nr EFS.I.2. Koordynator właściwego Zespołu weryfikuje merytorycznie pismo wraz z listą kontrolną, a następnie Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów akceptuje pismo oraz zatwierdza listę kontrolną. Następnie pismo zostaje podpisane przez Dyrektora/Zastępcę Dyrektora Departamentu EFS.

Przed zakończeniem weryfikacji wniosek zawierający błędy formalne rachunkowe lub oczywiste omyłki może być poprawiony lub uzupełniony przez opiekuna projektu poprzez dokonanie stosownej korekty wniosku w takim zakresie, jaki umożliwia SL2014.

Pracownik Oddziału kończy weryfikację, załącza skan listy kontrolnej, zatwierdza przedmiotowy wniosek w aplikacji SL2014 i przesyła przy użyciu SL2014 skan Informacji o weryfikacji wniosku do Beneficjenta w terminie nieprzekraczającym 20 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem maksymalnie 5 dni wyznaczonych na przesłanie dokumentacji w ramach prowadzonej pogłębionej analizy). Następnie przekazuje przedmiotową informację do Oddziału Rozliczeń Finansowych.

#### **Wnp RPSW.08.03.02-26-0016/18-007**

Beneficjent: Gmina Mniów

Projekt pn. Szkoła sukcesu

Pierwsza wersja ww. wniosku za okres od 1.10.2019 do 31.12.2019r. została złożona 16.01.2020r. Był to wniosek rozliczeniowo-sprawozdawczy o zaliczkę. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez pierwszą parę w dniach 17.01-14.02.2020, przez drugą parę oczu została przeprowadzona w dniach 10-13.02.2020r. Wniosek wymagał korekty.

Druga wersja wniosku została złożona w dniu 16.01.2020r. Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 a wniosek został zatwierdzony w dniu 17.02.2020r. Zgodnie z Załącznikiem EFS.I.2 – Listą kontrolną do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS do IW IZ/IC: na podstawie pisma od Beneficjenta przesłanego w dniu 13.02.2020r. korekcie uległy wydatki w ramach limitu dot. wkładu rzeczowego w poz. 15, 29, 36 oraz w części kategorii kosztów podlegających limitom. Poprawione zostały również numery dokumentów w poz. 5, 9, 14, 18, 22, 26, 45, 60, 62 i 64; w poprzednim wniosku wskazano niewłaściwie wskaźnik produktu „Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych (...)” – w bieżącym zostało to poprawione; we wniosku skorygowana została kwota wnioskowanej zaliczki (poprawna kwota to 367 058,40 PLN)

Do wniosku załączono dokumenty finansowe z poz. 10, 24, 31, 46 (z 64 dokumentów zawartych w zestawieniu wydatków).

W dniu 24.01.2020r. IZ zwróciła się za pośrednictwem SL2014 o dokumenty wylosowane w ramach analizy pogłębionej. W dniu 29.01.2020 IZ ponownie się zwróciła o dokumenty w związku z pomyłką

we wcześniejszej wiadomości. W dniu 29.01.2020 beneficjent przekazał dokumenty dotyczące poniesienia wydatków w ww. pozycjach zestawienia wydatków.

Informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku została przekazana Beneficjentowi w dniu 14.02.2020r., zatwierdzona na kwotę wydatków kwalifikowalnych 285 454,99PLN.

Dla projektu nie ma założonego w SL2014 Rejestru obciążeń na projekcie.

### **Wniosek o płatność RPSW.09.01.00-26-0023/17-010 (EFS)**

Beneficjent: [REDAKTOWANE]. Projekt pn. Azymut na zmiany.

Zgodnie z IW Weryfikacja końcowego wniosku o płatność przesyłanego do Departamentu EFS w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu realizacji projektu jest zgodna z pkt. 6.19.1. Beneficjent przesyła wniosek o płatność za pośrednictwem SL2014.

Pracownik Oddziału Wdrażania Projektów sprawdza wniosek o płatność zgodnie z listą kontrolną, rejestrowaną w SL2014 po zakończeniu weryfikacji (załącznik nr EFS.I.2). W przypadku negatywnej weryfikacji opiekun sporządza pismo do Beneficjenta zawierające uwagi do wniosku i przyczyny braku jego zatwierdzenia oraz zobowiązuje go do złożenia poprawionej wersji wniosku w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania informacji. Koordynator właściwego Zespołu weryfikuje merytorycznie pismo wraz z listą kontrolną a następnie Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów akceptuje pismo oraz zatwierdza listę kontrolną. Następnie pismo zostaje podpisane przez Dyrektora/Zastępcę Dyrektora Departamentu EFS. Skan pisma zostaje przesłany do Beneficjenta za pośrednictwem SL2014 w terminie nie przekraczającym 20 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem maksymalnie 5 dni wyznaczonych na przesłanie dokumentacji w ramach prowadzonej pogłębionej analizy). W przypadku, gdy w negatywnie zweryfikowanym wniosku wykazano wydatki kwalifikowalne rozliczające co najmniej 70% łącznej kwoty transz dofinansowania otrzymanych na dzień odsyłania do poprawy wniosku i wydatki w tej wysokości nie wymagają składania przez Beneficjenta dalszych wyjaśnień, na podstawie informacji przekazanej przez pracownika Oddziału oraz zaakceptowanej przez Koordynatora właściwego Zespołu, Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów informuje pisemnie Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych o możliwości przekazania Beneficjentowi kolejnej transzy dofinansowania.

Po pozytywnej weryfikacji, z zachowaniem zasady „dwóch par oczu”, w terminie nie przekraczającym 9 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem czasu oczekiwania na dokumenty w ramach pogłębionej analizy), Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów na wniosek opiekuna projektu przekazuje pisemną informację o jej zakończeniu:

- do Oddziału Planowania i Monitorowania, w celu monitorowania postępu rzeczowego obejmującego wskaźniki wybrane w umowie o dofinansowanie jak również pośrednio dane uczestników, pozyskiwane z centralnego systemu teleinformatycznego. Sprawdzeniu podlega kompletność i spójność wewnętrzna danych dotyczących uczestników projektów.
- do Oddziału Rozliczeń Finansowych, który sprawdza czy wydatki są niezbędne do realizacji projektu, czy są racjonalne i efektywne, jak również czy wniosek o płatność jest poprawny pod względem rachunkowym oraz zgodny z obowiązującymi wytycznymi i aktualnym wnioskiem o dofinansowanie.

Kierownik Oddziału Rozliczeń Finansowych oraz Kierownik Oddziału Planowania i Monitorowania przekazują pisemne informacje zwrotne pozytywne/negatywne dotyczące wniosku o płatność w poszczególnych zakresach w terminie nieprzekraczającym 18 dni roboczych od dnia złożenia wniosku w SL2014 (z wyłączeniem czasu oczekiwania na dokumenty w ramach pogłębionej analizy).

Na podstawie pozytywnych informacji zwrotnych pracownik Oddziału Wdrażania Projektów przygotowuje Informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność, wraz z listą kontrolną stanowiącą załącznik nr EFS.I.2. Koordynator właściwego Zespołu weryfikuje merytorycznie pismo wraz z listą kontrolną, a następnie Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów akceptuje pismo oraz zatwierdza listę kontrolną. Następnie pismo zostaje podpisane przez Dyrektora/Zastępcę Dyrektora Departamentu EFS.

Wniosek za okres 01.07.2019 do 30.09.2019r. został złożony 30.10.2019r. (pierwsza wersja) oraz 27.11.2019r. wersja poprawiona (w terminie). Był to wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy i

końcowy. Wniosek na kwotę 596 817,41 PLN wydatków kwalifikowalnych, w tym dofinansowanie 566 976,54 PLN.

Zgodnie z danymi zawartymi w SL2014 weryfikacja wniosku przez obie pary oczu odbyła się w dniach 31.10-24.12.2019. Wnioskiem rozliczono całą zaliczkę (T03) w kwocie 566 976,54 PLN. Wniosek ostatecznie został zatwierdzony w wersji trzeciej.

Kontrolującym przekazano skany stosownych dokumentów, w tym:

- wynik losowania do analizy pogłębionej wraz ze sprawdzanymi dokumentami, zgodnie z założeniami przyjętymi w RPK - wybór losowy i osąd kontrolera,
- Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS dla wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0023/17-010-01, który wpłynął 30.10.2019r. wszystkie pola zostały uzupełnione, podpisana przez dwóch pracowników i Kierownika Oddziału z datą 18.11.2019r. – weryfikacja negatywna – wniosek skierowany do poprawy,
- Pismo nr EFS-I.433.1.137.2018 z dnia 18.11.2019r. informujące o negatywnej weryfikacji WnP w związku ze wskazanymi uchybieniami, które należy usunąć w ciągu 7 dni roboczych,
- Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS dla wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0023/17-010-02, który wpłynął 27.11.2019r. wszystkie pola zostały uzupełnione, podpisana przez dwóch pracowników i Kierownika Oddziału z datą 18.11.2019r. – weryfikacja pozytywna z informacją, że przy zatwierdzeniu skorygowano dane wskazane w Liście. W SL2014 zatwierdzona wersja WnP ma nr RPSW.09.01.00-26-0023/17-010-03,
- Pismo nr EFS-I.433.1.370.2019 z dnia 23.12.2019r. informujące o pozytywnej weryfikacji WnP, wskazujące dane, które skorygowała IZ.

W związku ze złożeniem WnP końcowego, zwrócono się pismem nr EFS-I.433.1.137.2018 z dnia 12.11.2019r. do Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO z pytaniem czy projekt podlega lub będzie podlegał kontroli i w dniu 14.11.2019r. uzyskano informację, że nie są prowadzone ani planowane czynności kontrole w projekcie. W związku z przygotowaniem karty zamknięcia, pismem nr EFS-I.433.1.137.019 z dnia 1.07.2020 ponownie zwrócono się do Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO z pytaniami dot. kompletności posiadanej dokumentacji z przeprowadzonych kontroli, wdrożenia zaleceń i wpisania wyników do SL2014. W odpowiedzi z dnia 6.07.2020 potwierdzono przeprowadzenie kontroli z wynikami bez zastrzeżeń, kompletność dokumentacji i wpisanie wyników do SL2014. Uzyskane informacje pozwoliły na wypełnienie Karty zamknięcia projektu ..., w której wskazano, że projekt można uznać za zamknięty. Karta została sporządzona, zweryfikowana i zaakceptowana w dniu 7.07.2020 tj. sześć miesięcy po zatwierdzeniu WnP końcową.

Dla projektu nie ma założonego w SL2014 Rejestru obciążeń na projekcie.

Zespół kontrolujący stwierdził brak w IW zapisów dotyczących składania Oświadczenia o bezstronności podpisywanego przez pracowników weryfikujących/ zatwierdzających WnP finansowany z EFS, a tym samym wzoru odpowiedniego załącznika.

Po weryfikacji obecnie obowiązującej IW (wersja 13 – załącznik EFS.III.3), w której zostało to uzupełnione Zespół Kontrolujący odstępuje od wydania zalecenia w tym zakresie. Jednakże ze względu na termin wprowadzenia IW (maj 2020r.) brak jest możliwości potwierdzenia zastosowania załącznika w praktyce. Wylosowane wnioski weryfikowane były wg IW obowiązującej na czas weryfikacji WnP (wersja nr 11).

### **Kontrole dla projektu**

W SL 2014 zamieszczono dwie kontrole dla projektu, w tym jedna na zakończenie.

I. Tematyką kontroli na miejscu objęte zostało szereg obszarów dotyczących m.in.:

1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.
2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.
3. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

4. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.
5. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 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.
6. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

W wyniku kontroli ww. obszarów, system realizacji projektu został oceniony w kategorii nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia. Kontrola przeprowadzona w dniach 21-26.03.2019r.

II. Kontrola na zakończenie realizacji projektu odbyła się w dniu 24.12.2019r., objęła wszystkie 10 WnP z wynikiem bez zastrzeżeń i była prowadzona na dokumentacji. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą weryfikacji wniosków beneficjenta o płatność (listy sprawdzające, pisma wzywające do uzupełnienia wniosku, informacje o wynikach weryfikacji wniosku o płatność), kartę oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie, umowę o dofinansowanie, aneks do umowy, korespondencję z beneficjentem. W trakcie kontroli na dokumentacji nie stwierdzono uchybień. Potwierdzono kompletność i zgodność z przepisami dokumentacji związanej z realizacją projektu.

#### **5.4 Kontrole realizacji projektów**

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 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.),
- Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 3 marca 2018 r. (Rozdział 3 – Warunki ogólne, Podrozdział 5.2 Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta, Rozdział 7 – Kontrola na zakończenie realizacji projektu, Rozdział 10 – Kontrole w trybie doraźnym).

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli programów operacyjnych na lata 2014-2020, Instytucja Zarządzająca zapewnia w systemie Regionalnego Programu Operacyjnego realizację kontroli, które obejmują m.in. kontrole systemowe, kontrole w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta, kontrole na zakończenie realizacji projektu, kontrole trwałości projektu, kontrole dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych lub udzielania pomocy publicznej oraz inne kontrole.

Zgodnie z ww. Wytycznymi - Podrozdział 5.2 (pkt 7) - Metodykę doboru próby projektów do kontroli sporządza w formie pisemnej IZ lub instytucja, której IZ deleguje/powierzy to zadanie. Przyjęta metodyka zapewnia odpowiednią wielkość próby oraz uwzględnia poziom ryzyka charakterystyczny dla różnych typów beneficjentów i projektów, w celu osiągnięcia wystarczającej pewności w zakresie zgodności z prawem i prawidłowości transakcji będących podstawą wydatków.

Zgodnie z IW IZ RPO WŚ (wersja 11) - rozdział 6.22.1 „Roczne plany kontroli w KC” - kontrola realizacji projektów współfinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przeprowadzana jest na podstawie Roczno planu kontroli.

IZ RPO WŚ sporządza roczny plan kontroli dla RPO na okres roku obrachunkowego. Na podstawie zatwierdzonego planu kontroli przeprowadzane są kontrole realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020.

W Rocznym Planie Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, sporządzonym na rok obrachunkowy 2019/2020 (tj. od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.), w rozdziałach VI i VII przedstawiono plan kontroli projektów współfinansowanych ze środków EFS oraz EFRR, w tym m.in. ogólne założenia dotyczące kontroli, zakres tematyczny kontroli, rodzaje kontroli oraz metodykę wyboru projektów do kontroli:

- dla EFS - „Projekty zostaną wybrane do kontroli w danym roku obrachunkowym w ramach Działania, (...), w następujący sposób: 20% najbardziej ryzykownych projektów w ramach danego Działania wybieranych zgodnie z metodyką wyboru projektów do kontroli, 10% z pozostałej liczby projektów w ramach Działania wybranych losowo, za pomocą generatora liczb losowych przy wykorzystaniu funkcji losowej w arkuszu kalkulacyjnym (...)”,

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

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

W roku obrachunkowym 2019/2020 metodologia wyboru projektów do kontroli była aktualizowana kwartalnie - według stanu na 30.06.2019 r., 30.09.2020 r. 01.01.2020 r., 31.03.2020 r. Ponadto w związku z epidemią covid-19 w dniu 27.04.2020 r. dokonano przeglądu Roczego Planu Kontroli 2019/2020 celem weryfikacji stanu jego wykonania w kontekście realizacji kolejnych działań kontrolnych oraz przeprowadzono analizę ryzyka dotyczącą wykonywania czynności kontrolnych, w związku z sytuacją w kraju i województwie spowodowaną epidemią wirusa covid-19.

Zgodnie z procedurami zawartymi w IW IZ RPOWŚ (wersja 11) - rozdział 6.22 „Kontrola realizacji projektów” przed wszczęciem postępowania kontrolnego wyznaczany jest co najmniej 2 osobowy zespół kontrolny, przygotowywane są upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, program kontroli, członkowie ZK podpisują deklaracje bezstronności i poufności, a następnie wysyłane jest zawiadomienie o kontroli. Informacja pokontrolna sporządzana jest w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli.

Zgodnie z rozdziałem 6.25.2 IW IZ RPOWŚ (wersja 11), kontrola na zakończenie realizacji projektu na dokumentach obligatoryjnie przeprowadzana jest po złożeniu przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową, przed zatwierdzeniem tego wniosku i ostatecznym rozliczeniem projektu. Kontrole na zakończenie realizacji projektu podlegają rejestracji w SL2014 po jej zakończeniu.

### **Kontrola projektu nr RPSW.08.03.02-26-0016/18**

Kontrola w miejscu realizacji projektu. Do jej przeprowadzenia wyznaczono dwuosobowy zespół kontrolujący, w tym kierownika zespołu. Propozycja składu zespołu kontrolującego została przygotowana w dniu 23 kwietnia 2019 r.

Upoważnienie nr 61/2019 z dnia 23 kwietnia 2019 r. zostało przygotowane dla dwóch pracowników IZ do przeprowadzenia kontroli prawidłowości przebiegu realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.02-26-0016/18 PN. „Szkoła sukcesu”. Termin przeprowadzenia kontroli został określony na 9-13.05.2019 r., a termin ważności upoważnienia - od 23.04.2019 r. do 31.05.2019 r.

Na upoważnieniu znajduje się podpis beneficjenta wraz z informacją o jego otrzymaniu w dniu 09.05.2019 r.

Zgodnie z procedurą 6.22.5 pkt 3 zawartą IW IZ (wersja 10) „Każdy członek Zespołu kontrolnego podpisuje Deklarację bezstronności i poufności stanowiącą załącznik nr EFS.V.2 do niniejszej IW”.

Analiza procedury 6.22.5 „Przygotowanie do kontroli planowych DW EFS/DW EFRR” – IW IZ (wersja 10) i wzoru załącznika nr EFS.V.2 wykazała, że w procedurze załącznik nr EFS.V.2 ma nazwę „Deklaracja bezstronności i poufności”, natomiast wzór załącznika nr EFS.V.2 ma nazwę „Deklaracja bezstronności”. W treści załącznika nr EFS.V.2 nie ma informacji dot. zachowania poufności przez członka Zespołu kontrolnego.

Członkowie Zespołu kontrolnego w dniu 23.04.2019 r. podpisali dwie deklaracje bezstronności, sporządzone według dwóch wzorów. Jedna z deklaracji została sporządzona według wzoru, który jest załącznikiem nr EFS.V.2 do Instrukcji Wykonawczej (wersja 10). Druga deklaracja bezstronności została sporządzona według wzoru, który jest załącznikiem nr KC-II.2 do Instrukcji Wykonawczej (wersja 11), która została przyjęta Uchwałą Zarządu WŚ nr 841/19 z dnia 17.07.2019 r., tj. po zakończeniu kontroli u beneficjenta.

**Uzyskano wyjaśnienie IZ** (e-mail z 17.07.2020 r.) - „(...) Oddział Kontroli EFS informuje, iż występująca rozbieżność pomiędzy procedurą 6.22.5 IW wersja 10 (obowiązująca od 10.2018 r.), w której widnieje zapis „Każdy członek Zespołu kontrolnego podpisuje Deklarację bezstronności i poufności stanowiącą załącznik nr EFS.V.2 do niniejszej IW”, a nazwą tego dokumentu stanowiącego załącznik do IW (załącznik nr EFS.V.2 do IW IZ RPOWŚ) „Deklaracja bezstronności”, wynikała z oczywistej omyłki. Jednocześnie informuję, iż treść „Deklaracji bezstronności”, stanowiącej załącznik nr KC-II.2 do IW wersja 11 (obowiązująca od 07.2019 r.), została poszerzona o zapis „Zobowiązuję się do zachowania w tajemnicy i zaufaniu wszystkich informacji i dokumentów”, czego dowodem był przesłany w dniu 14.07.2020 r. przez Oddział Kontroli EFS pocztą elektroniczną e-mail wzór takiej deklaracji. Ponadto informuję, iż rozbieżność w nazewnictwie ww. dokumentu, została doprowadzona przez Instytucję Zarządzającą RPOWŚ 2014-2020 do zgodności i przyjęta procedurą 6.22.5 IW wersja 13 (obowiązująca od 05.2020 r.), zgodnie z którą wzór załącznika nosi nazwę „Deklaracja bezstronności i poufności”.”

Zgodnie z procedurą 6.22.5 IW (wersja 10) - „Program kontroli podpisywany jest przez pracownika sporządzającego, akceptowany przez Kierownika Oddziału Kontroli i zatwierdzany przez Z-cę Dyrektora DW EFS lub Dyrektora DW EFS.”

Program kontroli został sporządzony w dniu 23.04.2019 r., podpisany przez pracownika sporządzającego, zaakceptowany przez Kierownika Oddziału Kontroli i zatwierdzony przez p.o. Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji.

**Uzyskano wyjaśnienie IZ** (e-mail z 14.07.2020 r.) – dot. rozbieżności w nazewnictwie Departamentu przyjętym w procedurze 6.22.5 IW (wersja 10), a praktyką – „W związku z reorganizacją Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach z dniem 01.03.2019 r. wyodrębniony został Departament Kontroli i Certyfikacji RPO i zgodnie z właściwością Dyrektorem zatwierdzającym dokumentację jest Z-ca Dyrektora Kontroli i Certyfikacji RPO. W dniu sporządzenia programu kontroli, tj. 23.04.2019 r., wszystkie procedury IW były w trakcie realizacji i dostosowania do obowiązującego Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.”

Zgodnie z dokumentem sporządzonym w dniu 09.05.2019 r. oraz w dniu 13.05.2019 r. przez członka zespołu kontrolującego do kontroli wylosowano (za pomocą funkcji  $LOS()*(...)+1$ ): jedno postępowanie powyżej 50 tys. (z przedziału 1-2), jedno postępowanie zgodnie z ustawą Pzp (z przedziału 1-2), 34 uczestników projektu (z przedziału 1-675), 4 osoby personelu merytorycznego projektu (z przedziału 1-73) oraz wylosowano dokument księgowy (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej).

IZ pismem z dnia 23.04.2019 r. (wysłanym za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) (na piśmie brak daty wysyłki) poinformowała beneficjenta, iż upoważnieni przedstawiciele UMWS dokonają w dniach 9,10,13.05.2019 r. kontroli na miejscu realizacji projektu w zakresie prawidłowej jego realizacji. Pismo zostało odebrane przez beneficjenta w dniu 29.04.2019 r.

W dniu 24.04.2019 r. do beneficjenta został wysłany e-mail wraz ze scanem pisma zawiadamiającego o terminie i zakresie kontroli w siedzibie beneficjenta.

Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu w trakcie realizacji projektu została sporządzona w dniu 15.05.2019 r. przez członków zespołu kontrolującego. W aktach kontroli znajduje się oświadczenie beneficjenta o udostępnieniu do kontroli wszystkich dokumentów związanych z realizacją przedmiotowego projektu.

Informacja pokontrolna została sporządzona i podpisana przez członków zespołu kontrolującego. Na informacji widnieją również podpisy Kierownika Oddziału Kontroli EFS oraz p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, potwierdzające zapoznanie się z treścią informacji pokontrolnej.

Informacja pokontrolna pismem z dnia 15.05.2019 r. została przekazana do beneficjenta (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) (na piśmie brak daty wysyłki). Pismo zostało odebrane przez beneficjenta w dniu 22.05.2019 r.

Beneficjent pismem z dnia 27.05.2019 r. odesłał podpisaną informację pokontrolną, nie wniósł uwag, ani zastrzeżeń do informacji.

Kontrola została zarejestrowana w systemie SL2014. Zgodnie z zamieszczoną tam informacją: wynik kontroli – bez zastrzeżeń, brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.

Na wydruku wygenerowanym z systemu SL2014 nie ma daty zarejestrowania kontroli w systemie SL2014 (system nie generuje automatycznie daty zarejestrowania kontroli).

Zgodnie z procedurą IW ostateczna informacja pokontrolna została przekazana drogą elektroniczną do Oddziału Wdrażania Projektów w DW EFS.

#### **Kontrola projektu nr RPSW.06.04.00-26-0002/17**

Kontrola na dokumentach. Kontrolującym przedstawiono dokumentację z przeprowadzonej kontroli dwóch postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego.

Kontrolą objęto udzielenie zamówienia na:

- wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Przedłużenie drogi wojewódzkiej na odcinku od drogi krajowej 74 do drogi krajowej 73 poprzez rozbudowę ciągu ulic Zagnańskiej i Witosa w Kielcach oraz budowę nowego połączenia ul. Witosa z ul. Radomską wraz z rozbudową DW745 w ciągu ul. Szybowcowej”,
- pełnienie funkcji inżyniera kontraktu dla przedmiotowej inwestycji.

Kontrola polegała na weryfikacji dokumentów znajdujących się w siedzibie IZ RPO WŚ oraz na dokumentach dostarczonych do 13.11.2019 r.

W przekazanej dokumentacji znajdują się:

- Informacja wewnętrzna na temat kontrolowanego projektu z dnia 30.09.2019 r.
- Dwie deklaracje bezstronności i poufności członka zespołu Kontrolnego, podpisane w dniu 30.09.2019 r.
- Lista sprawdzająca – zgodność z zasadami udzielania zamówień publicznych (po nowelizacji z dnia 22 czerwca 2016 r.) - kontrolowany kontrakt na roboty budowlane nr WZP.26.4.15.2019 umowa szczegółowa WZP.26.4.16.2019. Lista została podpisana w dniu 12.11.2019 r.
- Lista sprawdzająca – zgodność z zasadami udzielania zamówień publicznych (po nowelizacji z dnia 22 czerwca 2016 r.) kontrolowany kontrakt nr WZP.26.4.18.2019 na pełnienie funkcji inżyniera kontraktu. Lista została podpisana w dniu 13.11.2019 r.
- Pismo - informacja pokontrolna z dnia 18.11.2019 r., wysłana do beneficjenta w dniu 19.11.2019 r. W piśmie przekazano wyniki przeprowadzonej kontroli oraz poinformowano beneficjenta, iż w wyniku weryfikacji przedmiotowych postępowań nie stwierdzono błędów i uchybień.
- Pismo beneficjenta z dnia 28.11.2019 r. przekazujące podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej.
- Wydruk karty kontroli z SL2014.
- E-mail przekazujący informację pokontrolną do Oddziałów IZ.

Kontrola została przeprowadzona w trakcie realizacji projektu, w terminie 7 - 11 października 2019 r. oraz na dokumentach dostarczonych do dnia 13 listopada 2019 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono naruszeń ustawy Pzp.

Kontrola została zarejestrowana w systemie SL2014. Zgodnie z zamieszczoną tam informacją: wynik kontroli - bez zastrzeżeń. Na wydruku wygenerowanym z systemu SL2014 nie ma daty zarejestrowania kontroli w systemie SL2014 (system nie generuje automatycznie daty zarejestrowania kontroli).

*Zgodnie z procedurą 6.22.7 Postępowanie pokontrolne w KC-I/KC-II (IW wersja 11) „Kierownik zespołu kontrolnego przekazuje do wiadomości Kierownika Oddziału Rozliczeń, Kierownika Oddziału Płatności oraz Kierownika Oddziału Wdrażania wersję elektroniczną Informacji pokontrolnej.”*

Ostateczna informacja pokontrolna została przekazana drogą elektroniczną w dniu 22.11.2019 r. do Oddziału Płatności, Oddziału Rozliczeń oraz do Oddziału ds. ZIT i Projektów Infrastrukturalnych, który zgodnie z definicją zawartą w Instrukcji wykonawczej (IW IZ - wersja 11) w Informacjach ogólnych w ppkt. 1.1, jest jednym z Oddziałów Wdrażania.

## Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26-011/16

Numer kontroli RPSW.05.01.00-26-011/16-001; Informacja pokontrolna nr KC-I.432.5.11.2019/RGZ-1

- Beneficjent: Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach
- Nazwa projektu: Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 973 na odc. Busko-Zdrój – Nowy Korczyn – Borusowa wraz z budową przeprawy mostowej na rz. Nidzie oraz rz. Wiśle/Budowa mostu na Wiśle w m. Borusowa wraz z dojazdami”

Przedmiotowa kontrola była kontrolą planową na dokumentach prowadzoną w siedzibie IZ RPOWŚ w terminie od 05-09.08.2019 r. w zakresie udzielonych w ramach projektu zamówień publicznych na dokumentach przedłożonych przez Beneficjenta za pośrednictwem SL 2014 oraz na dodatkowo dostarczonej dokumentacji do dnia 06.09.2019 r. W dniu 29.08.2019r. ZK e-mailem nawiązując do rozmowy telefonicznej, zwrócił się do Beneficjenta z prośbą o uzupełnienie dokumentacji z postępowania przetargowego syg.ZDW-DN-4-271-63/17.

W tym czasie obowiązywała Instrukcja Wykonawcza IZ RPOWŚ wersja 11, zatwierdzona przez Zarząd WŚ Uchwałą nr 841/19 z dnia 17 lipca 2019r.

Kontrola w ramach projektu dotyczyła zadania inwestycyjnego pn. „Budowa mostu na Wiśle w m. Borusowa wraz z dojazdami”. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych w przedmiotowym zakresie prowadzone były w trybie przetargu nieograniczonego. Jedno dotyczyło opracowania dokumentacji projektowej i wykonania robót budowlanych, a drugie - zarządzania kontraktem i pełnienia nadzoru inwestorskiego nad realizacją przedmiotowego zadania.

Kontrolującym przekazano skany stosownych dokumentów, w tym:

- Załącznik EFRR.VIII.2 - Informację wewnętrzną na temat kontrolowanego projektu (zgodnie z załącznikami do IW z dnia 31.10.2018r. wersja 10),
- Załącznik KC.I.4 - Deklaracje bezstronności i poufności,
- Załącznik EFRR.VIII.19 - dwie Listy sprawdzające – zgodność z zasadami udzielania zamówień publicznych, /a powinno być KC.I.19, zgodnie z załącznikami do IW z dnia 17.07.2019 wersja 11/,
- Załącznik KC.I.25– Informację pokontrolną.

Informację wewnętrzną na temat kontrolowanego projektu Oddział rozliczeń w Departamencie Inwestycji i Rozwoju przesłał e-mailem do Oddziału Kontroli EFRR w dniu 16.07.2019 r. W tym dniu obowiązywała jeszcze IW wersja 10. Wyjaśnienie IZ wysłane e-mailem w dniu 28.07.2020r.

Deklaracje bezstronności i poufności zostały podpisane przez dwóch członków Zespołu Kontrolnego w dniu 05.08.2019 r.

Dwie Listy sprawdzające – zgodność z zasadami udzielania zamówień publicznych, zostały sporządzone i sprawdzone przez członków ZK w dniu 17.09.2019 r. Przedmiotowe listy opatrzone są nagłówkiem EFRR.VIII.19 (nazewnictwo używane w wersji 10 IW. W wersji 11 IW przedmiotowy załącznik ma nr KC.I.19. W e-mailu z dnia 17.07.2020 r. Departament Kontroli i Certyfikacji RPO wyjaśnił iż: „(...) procedura kontrolna dla projektu nr RPSW.05.01.00-26-011/16 została przeprowadzona zgodnie z wersją 11 IW.”

W wyniku weryfikacji zamówień nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.

Informacja pokontrolna została sporządzona w dniu 17.09.2019r. Informacja pokontrolna została przekazana do beneficjenta w dniu 20.09.2019r. (data wpływu do podmiotu kontrolowanego 23.09.2019r) celem podpisania lub ewentualnego zgłoszenia pisemnych zastrzeżeń w terminie 14 dni od dnia otrzymania przedmiotowej Informacji pokontrolnej. Beneficjent pismem z dnia 25.09.2019 r. znak ŚZDW.8010.27.2019.R-WR-RZ w dniu 30.09.2019 r. (data wpływu do DKiC RPO) zwrócił 1 egz. podpisanej informacji pokontrolnej.

Kontrola została zarejestrowana w systemie SL2014 w dniu 26.09.2019, data modyfikacji 03.10.2019, a więc zgodnie z terminem określonym w Wytocznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020. Datę rozpoczęcia kontroli jest



dzień 05.08.2019, a datą zakończenia 06.09.2019 r., Zgodnie z zamieszczoną tam informacją nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości w projekcie.

### **Kontrola projektu nr RPSW.09.01.00-26-023/17**

1. **Numer kontroli RPSW.09.01.00-26-023/17-001**; Informacja pokontrolna nr RPSW.09.01.00-26-023/17-001

Przedmiotowa kontrola była kontrolą planową w trakcie realizacji projektu prowadzoną na miejscu tj. w siedzibie Beneficjenta w zakresie prawidłowości przebiegu realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.01.00-26-023/17-00 pn. „Azymut na zmiany” od dnia 21.03.2019 r. do 26.03.2019 r. wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanego wsparcia.

Kontrolującym przekazano scany stosownych dokumentów, będących załącznikami do IW z dnia 31.10.2018 r. (Uchwała Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 4483/18), w tym:

- Załącznik EFS.V.1 – Propozycja składu zespołu kontrolującego,
- Załącznik EFS.V.2 - Deklaracje bezstronności,
- Załącznik EFS.V.3 – Program kontroli,
- Załącznik EFS.V.4 – Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli,
- Załącznik EFS.V.5 – Pismo zawiadamiające o kontroli,
- Załącznik EFS.V.6 – Informację pokontrolną,
- Załącznik EFS.V.7 - Listę sprawdzającą do kontroli na miejscu.

Propozycja składu Zespołu Kontrolującego została podpisana przez Kierownika Oddziału Kontroli w dniu 25.02.2019 r.

Deklaracja bezstronności została podpisana przez dwóch członków Zespołu Kontrolującego w dniu 25.02.2019 r.

Zgodnie z procedurą 6.22.5 pkt 3 zawartą IW IZ (wersja 10) „Każdy członek Zespołu kontrolnego podpisuje Deklarację bezstronności i poufności stanowiącą załącznik nr EFS.V.2 do niniejszej IW”.

**Analiza procedury 6.22.5 „Przygotowanie do kontroli planowych DW EFS/DW EFRR” – IW IZ (wersja 10) i wzoru załącznika nr EFS.V.2 wykazała, że w procedurze załącznik nr EFS.V.2 ma nazwę „Deklaracja bezstronności i poufności”, natomiast wzór załącznika nr EFS.V.2 ma nazwę „Deklaracja bezstronności”. W treści załącznika nr EFS.V.2 nie ma informacji dot. zachowania poufności przez członka Zespołu kontrolnego.**

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 36/2019 z dnia 25 lutego 2019 roku zostało przygotowane dla ZK zgodnie z Planem Kontroli. Termin ważności upoważnienia został określony na dzień 25.05.2019 r.

W dniu 25.02.2019 r. Program kontroli podpisał dwóch pracowników ZK, zaakceptował Kierownik Oddziału Kontroli, a zatwierdził Dyrektor DW EFS.

Pismem z dnia 25.02.2019r. znak: EFS –V.44.35.2019 za zwrotnym potwierdzeniem odbioru zostało wysłane przez IZ do Beneficjenta zawiadomienie o kontroli w terminie 04-06.03.2019r. (odbior przesyłki 01.03.2019 r.) Dodatkowo zawiadomienie (scan pisma zawiadamiającego o kontroli projektu) wysłano 27.02.2019 r. e-mailem. Odpowiedź potwierdzająca otrzymanie przedmiotowej informacji (również e-mailowo) wpłynęła do IZ tego samego dnia.

W dniu 28.02.2019r. został wysłany e-mail do IZ z prośbą beneficjenta o zmianę terminu kontroli. W odpowiedzi w dniu 01.03.2019 r. IZ przekazała beneficjentowi informację o zgodzie na przesunięcie terminu kontroli i odrębnym e-mailu, w którym podany będzie nowy termin kontroli. 19.03.2019 r. kontrolujący wysłał e-maila do beneficjenta z nowym terminem kontroli. Kontrola ustalona została na dzień 21-22.03.2019 oraz 25.03.2019 r.

Przed rozpoczęciem kontroli w dniu 20.03.2019 r. dokonano losowania dokumentów do kontroli. Przy losowaniu zastosowano metodę doboru prostego losowego oraz zastosowano dobór próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów – dobór próby na podstawie jednostki monetarnej MUS.

Składane przez beneficjenta oświadczenia, wyjaśnienia wraz z załącznikami opatrzone były datą zgodną z terminem kontroli (były to kolejno dokumenty z dnia 21.03.2019r. oraz 25.03.2019r.). Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu, będąca załącznikiem do Informacji pokontrolnej nr RPSW.09.01.00-26-0023/17-001 projektu została sporządzona przez członków ZK w dniu 04.04.2019r.

Informacja pokontrolna znak: KC-II.432.35.2019 została podpisana przez ZK w dniu 10.04.2019r., Beneficjent zwrócił do IZ podpisaną Informację Pokontrolną w dniu 18.04.2019 r. Beneficjent nie zgłosił zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej, w związku z czym stała się ona ostateczna.

Kontrola została zarejestrowana w systemie SL2014. Datą rozpoczęcia kontroli jest dzień 21.03.2019, a datą zakończenia 26.03.2019r., zgodnie z terminem określonym w Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020. Zgodnie z zamieszczoną tam informacją, system realizacji projektu w kontrolowanych obszarach został oceniony w kategorii nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

## **2. Numer kontroli RPSW.09.01.00-26-023/17-002 (Kontrola na zakończenie realizacji projektu (prowadzona na dokumentacji))**

Kontrola na zakończenie realizacji projektu na dokumentach obligatoryjnie przeprowadzana jest po złożeniu przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową, przed zatwierdzeniem tego wniosku i ostatecznym rozliczeniem projektu. Kontrola ta realizowana jest dla Departamentu EFS przez Oddział Wdrażania Projektów, Zespół ds. monitorowania w Oddziale Planowania i Monitorowania oraz Oddział Rozliczeń Finansowych w części dotyczącej weryfikacji końcowego wniosku o płatność oraz w części dotyczącej sprawdzenia kompletności i zgodności z przepisami oraz właściwymi procedurami dokumentacji (w tym elektronicznej) dotyczącej wydatków ujętych we wnioskach o płatność, dostępnej w siedzibie Departamentu EFS (zgodnie z załącznikiem EFS.I.2)

Kontrola na zakończenie realizacji projektu odbyła się w dniu 24.12.2019r. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą weryfikacji wszystkich 10 wniosków beneficjenta o płatność -100% (listy sprawdzające, pisma wzywające do uzupełnienia wniosku, informacje o wynikach weryfikacji wniosku o płatność), kartę oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie, umowę o dofinansowanie, aneks do umowy, korespondencję z beneficjentem. W trakcie kontroli na dokumentacji nie stwierdzono uchybień. Potwierdzono kompletność i zgodność z przepisami dokumentacji związanej z realizacją projektu.

Kontrola na zakończenie realizacji projektu podlegała rejestracji w SL2014 po jej zakończeniu. Dzień rozpoczęcia i zakończenia kontroli datuje się na dzień 24.12.2019r. – karta kontroli projektu.

## **5.5 Wnioski o płatność okresową do KE**

### **Kryterium desygnacji 3.B.(i) Procedury poświadczania wniosków o płatność okresową składanych do Komisji**

Według danych na 21 kwietnia 2020 r., IC (po 1.10.2019 r.) przekazała do KE 9 wniosków, które mają status w SL2014 „zatwierdzony”. Za pomocą funkcji „los.zakr” programu Excel wylosowano do sprawdzenia 2 wnioski:

- RPSW.IC.00-W06/19-00 (EFRR)
- RPSW.IC.00-W05/19-00 (EFS)

### **Procedury**

Przygotowanie deklaracji wydatków od IZ do IC, która jest podstawą do przygotowania Wniosku o płatność do KE, należy do zadań Instytucji Zarządzającej RPOWŚ. Zgodnie z przyjętym podziałem zadań (opisanym m.in. w OFiP) Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego przygotowuje deklaracje w zakresie EFS, a Departament Inwestycji i Rozwoju w zakresie EFRR.

Do przygotowania wniosku z EFRR stosowana jest procedura 6.21.2, dla EFS procedura 6.21.1.

Zgodnie z IW, w ramach Departamentów EFS/IR weryfikacja wniosku, przeprowadzana jest zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”, tzn. przez dwóch pracowników odpowiedzialnych za weryfikację wniosku i poświadczanie wydatków w nim ujętych. Weryfikacja przeprowadzana jest w oparciu o listy sprawdzające. *Deklaracja wydatków* jest sporządzana przy wykorzystaniu SL2014, w którym gromadzone są m.in. dane finansowe na temat wdrażania programu. Kwoty ujęte w dokumencie wyrażone są w PLN

IC do weryfikacji deklaracji od IZ do IC, w odniesieniu do obydwu funduszy, stosuje procedurę 10.1.

### **Wniosek o płatność do KE nr RPSW.IC.00-W06/19-00 (EFRR)**

Zgodnie z procedurą 6.21.2 (wersja nr 11 IW – obowiązująca na czas przygotowania ww. Wniosku do KE), przygotowanie Deklaracji wydatków od IZ do IC następuje w terminie 15 dni kalendarzowych od dnia zakończenia okresu, którego Deklaracja dotyczy, oraz 20 dni w przypadku osi 11 Pomoc Techniczna. Instytucja Zarządzająca po przekazaniu Deklaracji w systemie, składa do IC Zgłoszenie gotowości do poświadczania wydatków (załącznik nr IC.2 do IW) oraz wydruk przygotowanej Deklaracji wydatków od IZ do IC podpisany przez właściwego Dyrektora / Zastępcę Dyrektora. W przypadku braku wydatków w ramach EFRR oraz PT podlegających certyfikacji w danym okresie Instytucja Zarządzająca składa Oświadczenie o braku wydatków za dany okres (załącznik nr IC.1 do IW).

Przy piśmie nr IR-XIV.432.8.1.2020 z dnia 15.01.2020r. IZ poinformowała IC o przekazaniu za pośrednictwem SL2014 elektronicznej wersji deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D07/19-00 za okres do 31.12.2019 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 8 181 152,22 PLN oraz papierowej wersji zał. IC.2 do IW *Zgłoszenia gotowości do poświadczania wydatków* i wydruk deklaracji od IZ do IC. Kontrolującym przedstawiono skany ww. dokumentów podpisane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju. Deklaracja nie zawiera kwot odzyskanych, wycofanych, wypłaconych zaliczek ani korekt systemowych.

IZ złożyła deklarację wydatków w terminie określonym w IW.

Zgodnie z Wytycznymi dla państw członkowskich dotyczącymi kontroli zarządczych (okres programowania 2014-2020) „Aby zapewnić zgodność z zasadą rozdzielności funkcji (por. art. 72 lit. b) RWP) i uniknąć ryzyka powstającego w przypadku, gdy IZ (lub IP) odpowiada za (i) wybór i zatwierdzanie operacji, (ii) kontrole zarządcze oraz (iii) płatności, zapewnia się odpowiednie rozdzielenie obowiązków pomiędzy te trzy funkcje”.

Zgodnie z Zarządzeniem nr 115/2019 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 sierpnia 2019r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad funkcjonowania Departamentu Inwestycji i Rozwoju, Drugi Zastępca Dyrektora sprawował bezpośredni nadzór na Oddziale Płatności i Oddziałem Rozliczeń. Wg stanu na czas weryfikacji deklaracji stwierdzono niezgodność z zasadą rozdzielności funkcji.

Jednakże Zarządzeniem nr 103/2020 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20.05.2020r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad funkcjonowania Departamentu Inwestycji i Rozwoju UMWŚ została wprowadzona zasada rozdzielności funkcji, poprzez zapisy, zgodnie z którymi:

- Dyrektor jest bezpośrednim przełożonym podległych mu pracowników Departamentu; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych komórek;
- Zastępca Dyrektora I sprawuje bezpośredni nadzór nad Oddziałami: ds. Innowacyjnej Gospodarki, ds. Projektów Energetycznych, ds. ZIT i Projektów Infrastrukturalnych, ds. Usług Publicznych i Rewitalizacji; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe

wynikające z zakresu działania nadzorowanych Oddziałów; pełni funkcję przewodniczącego KOP – w przypadku jego nieobecności w tym zakresie zastępują go kierownicy podległych mu oddziałów w zakresie swojej właściwości, w sprawach wspólnych dot. ww. oddziałów – zastępuje go Kierownik Oddziału ds. Usług Publicznych i Rewitalizacji

- II zastępca Dyrektora sprawuje nadzór nad Oddziałami: ds. Organizacyjnych, Promocji Gospodarczej Regionu, Rozliczeń, Informacji, Promocji i Pomocy Technicznej, Centrum Obsługi Inwestora i Przedsiębiorczości; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych Oddziałów; w przypadku nieobecności drugiego zastępcy Dyrektora zastępują go kierownicy podległych mu oddziałów w zakresie własnej właściwości; drugi zastępca Dyrektora pełni nadzór nad Oddziałem Rozliczeń jedynie w ramach kontroli zarządczej. Weryfikacja i zatwierdzanie wnp kończą się na kierowniku Oddziału Rozliczeń, którego zastępuje kierownik Oddziału ds. Organizacyjnych;
- III Zastępca Dyrektora sprawuje nadzór nad oddziałami: ds. Programowania Strategicznego i Analiz, Zarządzania RPO 2014-2020, Sprawozdawczości i ewaluacji RPO, Innowacji i Transferu Wiedzy, Płatności; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych Oddziałów; w przypadku nieobecności III Zastępcy zastępuje go Dyrektor Departamentu IR.

a tym samym Zespół Kontrolujący odstępuje od wydania zalecenia w zakresie braku rozdzielności funkcji.

### **Procedura 10.1**

Zgodnie z procedurą 10.1 IW do Oddziału Certyfikacji składane jest ww. *Zgłoszenie gotowości* oraz wydruk przygotowanej Deklaracji wydatków od IZ do IC podpisane przez osoby upoważnione Dyrektora / Z-cę Dyrektora IZ EFS/IZ IR. Zgłoszenie gotowości do poświadczenia wydatków stanowi załącznik nr IC.2. do IW IZ RPOWŚ. Ww. dokumenty składane są w wersji papierowej do Oddziału Certyfikacji w dniu przekazania Deklaracji wydatków w SL2014.

Pracownicy KC-V po otrzymaniu od IZ Deklaracji, weryfikują dokument zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” według Listy sprawdzającej do Deklaracji wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej, stanowiącej załącznik nr IC.3. do IW IZ RPOWŚ. Pracownicy KC-V dokonują również pogłębionej weryfikacji Deklaracji na próbie wniosków o płatność zgodnie z procedurą 10.1.1.

Jeżeli w wyniku weryfikacji otrzymanych Deklaracji wydatków oraz wszelkich pozyskanych informacji na temat ujętych w niej danych, istnieją wątpliwości, co do prawidłowości poniesienia konkretnego wydatku zawartego w Deklaracji, jest możliwość (w SL2014) skorygowania Deklaracji.

Kwoty odzyskane są zwracane do budżetu Unii przed zamknięciem programu operacyjnego poprzez potrącenie ich z następnego zestawienia wydatków.

Przy pozytywnym wyniku weryfikacji Deklaracji Kierownik KC-V akceptuje wynik weryfikacji Deklaracji na liście sprawdzającej i przekazuje do zatwierdzenia Dyrektorowi KC.

W przypadku negatywnego wyniku weryfikacji Deklaracji następuje wycofanie jej w SL2014 i przekazanie informacji do IZ o wycofaniu.

Po pozytywnym wyniku weryfikacji Deklaracji Pracownik KC-V sporządza Wniosek o płatność do KE w SL2014 oraz weryfikuje go przy pomocy Listy sprawdzającej do przygotowania Wniosku o płatność do KE, stanowiącej załącznik nr IC.4. do IW IZ RPOWŚ. Na tym poziomie następuje przeliczanie kwot zadeklarowanych wydatków z PLN na EUR. W dalszej kolejności inny Pracownik KC-V zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” weryfikuje Wniosek przy pomocy powyższej Listy sprawdzającej.

Po dokonanej weryfikacji Kierownik KC-V akceptuje prawidłowość sporządzenia Wniosku o płatność do KE, po czym przekazuje do zatwierdzenia Dyrektorowi KC. Natomiast przy negatywnym wyniku weryfikacji Wniosku o płatność do KE przez pracownika KC-V następuje ponowna analiza sporządzonego Wniosku o płatność do KE oraz ewentualna korekta. Po zatwierdzeniu prawidłowości sporządzenia Wniosku o płatność do KE pracownik oddziału sporządza Wniosek o płatność do KE w systemie SFC 2014. Następnie Kierownik sprawdza poprawność danych wprowadzonych do SFC

i zatwierdza Wniosek o płatność do KE. Dyrektor KC przesyła Wniosek o płatność do KE w systemie SFC 2014.

Pracownik KC-V przekazuje do Ministerstwa Finansów drogą elektroniczną Wniosek o płatność do KE wygenerowany z SL2014 oraz kopię potwierdzenia przekazania Wniosku o płatność do KE, wygenerowaną z systemu SFC 2014.

KE we wskazanym przez siebie terminie dokonuje refundacji 90% kwoty wynikającej z zastosowanej stopy dofinansowania dla każdego priorytetu programu operacyjnego.

\*\*\*

W odniesieniu do badanego wniosku kontrolującym przekazano dokumentację dotyczącą weryfikacji deklaracji IZ, w tym Załącznik IC.3 – Lista sprawdzająca do Deklaracji wydatków od IZ do IC. Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, sprawdzona przez dwóch pracowników, zaakceptowana przez Kierownika Oddziału Certyfikacji oraz zatwierdzona przez Dyrektora w dniu 07.02.2020r. Zgodnie z zapisami w LS *Deklaracja* nie wymaga dodatkowych wyjaśnień ze strony IZ, ani korekt i może zostać zatwierdzona.

W ramach prowadzonej weryfikacji Zespół Kontrolny stwierdził rozbieżności pomiędzy kwotą wydatków kwalifikowalnych zamieszczonych w deklaracji IZ (przekazany skan deklaracji) dla wniosku RPSW.01.02.00-26-0028/17-009 (1 217 778,79), a kwotą zamieszczoną w SL2014 (1 355 658,79) i zwrócił się o wyjaśnienia. IZ przedstawiła następujące wyjaśnienie:

„Rozbieżność pomiędzy kwotą wydatków kwalifikowalnych 1 217 778,79 w Deklaracji wydatków od IZ do IC, a kwotą zamieszczoną w SL2014 1 355 658,79 wynika z faktu, iż przedmiotowy wniosek o płatność jest wnioskiem rozliczającym zaliczkę certyfikowaną. Certyfikując zaliczkę przedstawiamy ją we wniosku do KE w wysokości przekazanych środków beneficjentowi: w wydatkach kwalifikowalnych, we wkładzie publicznym i w dofinansowaniu (te trzy wartości są sobie równe). Omawiana różnica tj. 137 880,00 to pozostała do rozliczenia (z wcześniejszego wniosku) część zaliczki certyfikowanej, która została już wcześniej certyfikowana do KE wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0028/17-001. System sam przedstawia takie wielkości w przypadku certyfikowania zaliczek. Moduł Zaliczki w SL2014 przedstawia omawiany sposób rozliczenia zaliczek”. ZK przyjął przedstawione wyjaśnienia.

IC zgodnie z obowiązującą procedurą 10.1.1 dokonała pogłębionej weryfikacji wniosków o płatność. Wylosowano 5% liczby załączonych do Deklaracji wniosków o płatność, stanowiących nie mniej niż 5% wartości wydatków kwalifikowalnych zawartych w Deklaracji. Weryfikacji pogłębionej podlegał wniosek RPSW.04.03.00-26-0009/17-007 (na 12 załączonych do Deklaracji).

Zgodnie z procedurą 10.1.1: "Pogłębiona weryfikacja odbywa się zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” według Listy sprawdzającej do pogłębionej weryfikacji próby wniosków załączonych do Deklaracji wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej, stanowiącej odpowiednio załącznik nr IC.3.1 do IW IZ RPOWŚ w przypadku EFRR".

Kontrolującym przekazano raport z losowania, kartę oceny ww. WnP (zał. IR.XIII.52) oraz załącznik IC.3.1. Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, wskazano nr wniosku podlegającego weryfikacji zgodnie z wylosowaną próbą. LS została sprawdzona przez dwóch pracowników i zaakceptowana przez Kierownika Oddziału Certyfikacji w dniu 07.02.2020r.

Na podstawie pozytywnie zweryfikowanej *Deklaracji* przygotowano Wniosek IC do KE. Został on zweryfikowany zgodnie z załącznikiem IC.4 Lista sprawdzająca do przygotowania Wniosku o płatność do KE (kontrolującym przekazano skan LS). Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, sprawdzona przez dwóch pracowników, zaakceptowana przez Kierownika Oddziału Certyfikacji i zatwierdzona przez Dyrektora Departamentu KC. Wszystkie podpisy złożone w dniu 7.02.2020r.

W LS jedno z pytań dotyczy uzyskania od IZ załącznika IC.11 - Informacja z audytów i kontroli realizowanych przez Instytucję Audytową, NIK, KE i inne upoważnione instytucje oraz kontrole

realizowane przez IZ w IP. Kontrolującym przedstawiono skan ww. załącznika przekazany przez IZ przy piśmie IR-II.44.2.15.2020 z dnia 15.01.2020r.

W związku z brakiem zapisu w IW dotyczącym stosowanego przez IC kursu przeliczeniowego, ZK zwrócił się z prośbą o informację w sprawie i otrzymał następujące wyjaśnienia: „Zgodnie z art. 133 ust. 1 Rozporządzenia ogólnego IC przyjmuje kurs z miesiąca, „w którym wydatki zostały zaksięgowane przez instytucję certyfikującą danego programu operacyjnego”, tj. miesiąca, w którym zatwierdzono Deklarację wydatków na której podstawie tworzony jest Wniosek o płatność do KE.” Jest to zgodne ze stanowiskiem wyrażonym przez Departament Koordynacji Wdrażania Funduszy Unii Europejskiej Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.

Wniosek do KE został przeliczony po kursie 4,2873 obowiązującym w lutym 2020r. (deklaracja została zatwierdzona w dniu 7.02.2020r.). Dane finansowe z wniosku do KE (przesłanego przez SFC) są zgodne z przekazanymi raportami z SRHD w zakresie inżynierii finansowej (Dodatek 1) oraz kwotami zaliczek (Dodatek 2), a także zgodne z danymi z Wniosku do KE zawartymi w SL2014. Kwota wnioskowana w wysokości 1 623 977,65 EUR.

W odniesieniu do zaliczek ZK zwrócił się o przekazanie informacji o sposobie ich wyliczenia i otrzymał następujące wyjaśnienia: „Ze względu na złożoność procesu wyliczenia kwot do Dodatku 2 do Wniosku do KE, a przede wszystkim brak raportu który uwzględniałby zaliczki pomniejszone o zwroty środków certyfikowanych zaliczek, IC pomocniczo korzysta z arkusza Excel, w którym na bieżąco wprowadza wszystkie zmiany wraz ze zwrotami środków dokonywanych przez Beneficjentów. Zwroty przedstawiane są w deklaracji wydatków w postaci kart ROP.

Żeby od podstaw wyliczyć kwoty do Dodatku 2 należy wziąć pod uwagę wszystkie wypłacone zaliczki certyfikowane, wszystkie zwroty certyfikowanych zaliczek oraz raport dotyczący rozliczanych zaliczek. Istotne jest że każda zaliczka musi być certyfikowana i rozliczana po tym samym kursie EURO. Zwrot środków nie jest traktowany jako rozliczenie zaliczki certyfikowanej”.

Stosowne arkusze w formacie Excel'a zostały przekazane. ZK przyjął przedstawione wyjaśnienia.

W piśmie nr KC-V.I.433.1.2020 z dnia 7.02.2020r. poinformowano IZ o zatwierdzeniu Deklaracji wydatków za okres do 31.12.2019r. i o przesłaniu wniosku o płatność okresową do KE za rok obrachunkowy 2019/2020.

W dniu 12.02.2020r. Instytucja Płatnicza w Ministerstwie Finansów została poinformowana mailowo (zgodnie z IW) o przekazaniu Wniosku o płatność do KE oraz otrzymała kopię potwierdzenia przekazania ww. wniosku za okres do 31.12.2019r.

Przy piśmie nr IP7.9012.83.2020.HOS z dnia 3.03.2020r. IP poinformowała IC o wpływie środków na rachunek RPO województwa świętokrzyskiego kwoty w wysokości 1 461 579,88 EUR w ramach refundacji ww. Wniosku o płatność. KE dokonała refundacji 90% kwoty wynikającej z zastosowanej stopy dofinansowania dla każdego priorytetu programu operacyjnego, zgodnie z kwotą wnioskowaną.

**Działania podjęte przez IC są zgodne z procedurami i terminami wskazanymi w Instrukcji Wykonawczej.**

#### **Wniosek o płatność do KE nr RPSW.IC.00- W05/19-00 (EFS)**

Zgodnie z procedurą 6.21.1 (wersja nr 11 IW – obowiązująca na czas przygotowania ww. Wniosku do KE), przygotowanie i przekazanie Deklaracji wydatków Departamentu EFS do KC-V następuje w terminie 15 dni kalendarzowych (10 dni kalendarzowych w przypadku ostatniej deklaracji za rok obrachunkowy) od dnia zakończenia okresu, którego Deklaracja dotyczy. Departament EFS wraz z przekazaniem Deklaracji w systemie, w tym samym dniu, przekazuje wydruk z SL2014 podpisany przez osoby sporządzające, Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów, Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych oraz zatwierdzony przez Dyrektora/Zastępcę Dyrektora Departamentu EFS wraz ze Zgłoszeniem gotowości do poświadczenia wydatków. (załącznik nr EFS.III.3).

Deklaracja wydatków od Instytucji Zarządzającej - Departament EFS zawiera łączne zatwierdzone wydatki Departamentu EFS w zakresie Osi Priorytetowej 8, 9 i IP – WUP w zakresie Osi Priorytetowej

10 oraz wydatki Departamentu EFS, IR, IP WUP w części dotyczącej Osi Priorytetowej 11 Pomoc Techniczna.

Na wnioski RPSW.IC.00-W05/19-00 (EFS) składają się deklaracje IZ o numerach: RPSW.IZ.00-D09/19-01 oraz RPSW.IZ.00-D10/19-00.

#### **Deklaracja nr RPSW.IZ.00-D09/19-01**

Przy piśmie nr EFS-III.433.52.2019 z dnia 13.12.2019r. IZ poinformowała IC o przekazaniu za pośrednictwem SL2014 elektronicznej wersji deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D09/19-00 za okres do 30.11.2019 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 25 290 980,29 PLN oraz przekazała papierową wersję zał. IC.2 do IW *Zgłoszenia gotowości do poświadczenia wydatków* i wydruk deklaracji od IZ do IC. Kontrolującym przedstawiono skany ww. dokumentów podpisane przez p.o. Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. Deklaracja nie zawiera kwot odzyskanych, wypłaconych zaliczek ani korekt systemowych. Zawiera kwoty wycofane. W *Zgłoszeniu* błędnie wskazano nr deklaracji (jest RPSW.IZ.00-**D07**/19-00).

IZ złożyła deklarację wydatków w terminie określonym w IW.

Poszczególne działania podejmowane są przez IC zgodnie z procedurą 10.1 Weryfikacja Deklaracji wydatków od IZ do IC oraz przygotowania wniosku o płatność okresową do KE zawartą w IW i zostały opisane przy Wniosku do KE nr RPSW.IC.00-W06/19-00 (EFRR).

W odniesieniu do badanego wniosku kontrolującym przekazano dokumentację dotyczącą weryfikacji deklaracji IZ, w tym Załącznik IC.3 – Lista sprawdzająca do Deklaracji wydatków od IZ do IC dla deklaracji RPSW.IZ.00-D09/19-01. Uzyskano informację, że lista jest tworzona do wersji deklaracji, która jest zatwierdzana przez IC, a wszelkie wprowadzone zmiany w deklaracji polegające m.in. na wyłączeniu wydatków czy kwot wycofanych są opisywane w polu „Uwagi” zarówno przez pierwszego, jak i drugiego pracownika.

Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, sprawdzona przez dwóch pracowników (w jednym z pól „Sprawdził” przez drugiego pracownika brak daty), zaakceptowana przez trzeciego pracownika oraz zatwierdzona przez Kierownika Oddziału Certyfikacji w dniu 31.12.2019r. (zgodnie z IW, LS powinien zatwierdzić Dyrektor).

Zespół Kontrolujący zwrócił się z pytaniem o tę kwestię i uzyskał informację, że na mocy Uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 749/19 z dnia 18.06.2019 roku, Kierownikowi Oddziału Certyfikacji w Departamencie Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, udzielono upoważnienia do zastępowania Pani Beaty Studniarek-Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w trakcie jej nieobecności w pracy.

Zgodnie z zapisami w LS Deklaracja nie wymaga dodatkowych wyjaśnień ze strony IZ ani korekt i może zostać zatwierdzona.

IC zgodnie z obowiązującą procedurą 10.1.1 dokonała pogłębionej weryfikacji wniosków o płatność. Wylosowano 5% liczby załączonych do Deklaracji wniosków o płatność, stanowiących nie mniej niż 5% wartości wydatków kwalifikowalnych zawartych w Deklaracji. Weryfikacji pogłębionej podlegało 6 wniosków (na 118 załączonych do Deklaracji) na łączną kwotę 1 675 898,59 PLN.

Zgodnie z procedurą 10.1.1: "Pogłębiona weryfikacja odbywa się zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” według Listy sprawdzającej do pogłębionej weryfikacji próby wniosków załączonych do Deklaracji wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej, stanowiącej odpowiednio załącznik nr IC.3.2 do IW IZ RPOWŚ w przypadku EFS.

Kontrolującym przekazano raport z losowania oraz załącznik IC.3.2. Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, wskazano nr wniosków podlegające weryfikacji zgodnie z wylosowaną próbą, dla każdego z wniosków oddzielne pytania do weryfikacji. LS została sprawdzona przez dwóch pracowników i zaakceptowana przez pracownika Oddziału Certyfikacji (Zastępującego Kierownika Oddziału Certyfikacji) w dniu 31.12.2019r.

## **Deklaracja nr RPSW.IZ.00-D10/19-00**

Przy piśmie nr IR-XIV.8.1.2019 z dnia 11.12.2019r. IZ poinformowała IC o przekazaniu za pośrednictwem SL2014 elektronicznej wersji deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D10/19-00 za okres do 30.11.2019 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5 044 466,85 PLN oraz przekazała papierową wersję zał. IC.2 do IW *Zgłoszenia gotowości do poświadczenia wydatków* i wydruk deklaracji od IZ do IC. Kontrolującym przedstawiono skany ww. dokumentów podpisane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju. Deklaracja nie zawiera kwot odzyskanych, wycofanych, wypłaconych zaliczek ani korekt systemowych.

IZ złożyła deklarację wydatków w terminie określonym w IW.

Poszczególne działania podejmowane są przez IC zgodnie z procedurą 10.1 Weryfikacja Deklaracji wydatków od IZ do IC oraz przygotowania wniosku o płatność okresową do KE zawartą w IW i zostały opisane przy Wniosku do KE nr RPSW.IC.00-W06/19-00 (EFRR).

W odniesieniu do badanego wniosku kontrolującym przekazano dokumentację dotyczącą weryfikacji deklaracji IZ, w tym Załącznik IC.3 – Lista sprawdzająca do Deklaracji wydatków od IZ do IC dla deklaracji RPSW.IZ.00-D10/19-00. Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, sprawdzona przez dwóch pracowników, zaakceptowana przez Kierownika Oddziału Certyfikacji i zatwierdzona przez Dyrektora Podpisy z datą 23.12.2019r. (przy podpisie Dyrektora brak daty). Zgodnie z zapisami w LS *Deklaracja* nie wymaga dodatkowych wyjaśnień ze strony IZ ani korekt i może zostać zatwierdzona.

IC zgodnie z obowiązującą procedurą 10.1.1 dokonała pogłębionej weryfikacji wniosków o płatność. Wylosowano 5% liczby załączonych do Deklaracji wniosków o płatność, stanowiących nie mniej niż 5% wartości wydatków kwalifikowalnych zawartych w Deklaracji. Weryfikacji pogłębionej podlegał jeden wniosek o nr RPSW.11.02.00-26-0003/19-004 (na 14 załączonych do Deklaracji) na kwotę 330 143,2 PLN.

Zgodnie z procedurą 10.1.1: "Pogłębiona weryfikacja odbywa się zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” według Listy sprawdzającej do pogłębionej weryfikacji próby wniosków załączonych do Deklaracji wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej, stanowiącej odpowiednio załącznik nr IC.3.2 do IW IZ RPOWŚ w przypadku EFS.

Kontrolującym przekazano raport z losowania oraz załącznik IC.3.2. Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, wskazano nr wniosków podlegające weryfikacji zgodnie z wylosowaną próbą, dla każdego z wniosków oddzielne pytania do weryfikacji. LS została sprawdzona przez dwóch pracowników i zaakceptowana przez Kierownika Oddziału Certyfikacji w dniu 23.12.2019r.

Na podstawie pozytywnie zweryfikowanych *Deklaracji* D09 i D10 przygotowano Wniosek IC do KE. W związku z nieobecnością Dyrektora Departamentu w dniu 31.12.2019r.:

- Wniosek został zweryfikowany zgodnie z załącznikiem IC.4 Lista sprawdzająca do przygotowania Wniosku o płatność do KE (kontrolującym przekazano skan LS). Wszystkie pola w LS zostały wypełnione, sprawdzona przez dwóch pracowników, zaakceptowana przez pracownika i zatwierdzona przez Kierownika Oddziału Certyfikacji (zgodnie z upoważnieniem z 18.06.2019r.). Wszystkie podpisy złożone w dniu 31.12.2019r.
- zgodnie z nadanym upoważnieniem i możliwościami jakie daje system SFC 2014, Kierownik Oddziału Certyfikacji przeprowadził proces wysyłki Wniosku za pośrednictwem systemu SFC 2014 z konta p. Dyrektor Beaty Studniarek.

Wniosek do KE został przeliczony po kursie 4,3212 obowiązującym w grudniu 2019r. Dane finansowe z wniosku do KE (przesłanego przez SFC) są zgodne z przekazanymi raportami z SRHD w zakresie inżynierii finansowej (Dodatek 1) oraz kwotami zaliczek – brak zaliczek z EFS (Dodatek 2), a także zgodne z danymi z Wniosku do KE zawartymi w SL2014. Kwota wnioskowana w wysokości 5 642 452,67 EUR.



W dniu 31.12.2019r. Instytucja Płatnicza w Ministerstwie Finansów została poinformowana mailowo (zgodnie z IW) o przekazaniu Wniosku o płatność do KE oraz otrzymała kopię potwierdzenia przekazania ww. wniosku za okres do 30.11.2019r.

Przy piśmie nr IP7.9012.41.2020.WZN z dnia 11.02.2020r. IP poinformowała IC o wpływie środków na rachunek RPO województwa świętokrzyskiego kwoty w wysokości 5 078 207,40 EUR w ramach refundacji ww. Wniosku o płatność. KE dokonała refundacji 90% kwoty wynikającej z zastosowanej stopy dofinansowania dla każdego priorytetu programu operacyjnego, zgodnie z kwotą wnioskowaną.

**Działania podjęte przez IC są zgodne z procedurami i terminami wskazanymi w Instrukcji Wykonawczej.**

**6. Ocena wdrożenia zaleceń z kontroli przeprowadzonej w IZ RPO WŚ w 2019 r. nr 12/2019,** służącej potwierdzeniu spełniania kryteriów desygnacji przeprowadzona w Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 pełniącej jednocześnie funkcję Instytucji Certyfikującej, w zakresie:

**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).**

**O wysokim stopniu istotności:**

1. **Zalecenie nr 1:** Należy ustalić jasne i przejrzyste zasady w jakich sytuacjach IOK może wyrażać zgodę na wydłużenie terminu złożenia dokumentacji na kolejny etap konkursu, a także poinformować o tym potencjalnych wnioskodawców.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Brak jasnych zasad w jakich sytuacjach IZ RPO WŚ mogła wyrazić zgodę na wydłużenie terminu złożenia dokumentacji na II etap konkursu nr RPSW.07.02.00-IZ.00-26-078/16 w kontekście zapisów pre-umowy mówiących, że jeśli nie zostanie zachowany warunek co do wymaganego terminu złożenia dokumentów to zostanie ona rozwiązana z dniem następnym i tym samym ustaną wszelkie wynikające z niej skutki.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 1:** zalecenie wdrożono

W toku niniejszej kontroli nie były badane konkursy, w wyniku których były zawierane pre-umowy. W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą nie stwierdzono, aby IOK wyrażała zgodę na wydłużenie terminu złożenia dokumentacji na kolejny etap konkursu lub informowała o tym potencjalnych wnioskodawców. Z analizy procedur zawartych w IW RPO WŚ oraz Regulaminów dot. badanych konkursów, ogłoszonych po dacie wydania ww. zalecenia wynika, że w Regulaminach konkursów zapisano w jakim zakresie i w jakim terminie wnioski o dofinansowanie mógł być poprawiony lub uzupełniony, zarówno na etapie oceny spełnienia warunków formalnych, jak i oceny merytorycznej.

2. **Zalecenie nr 2:** Należy ustalić jasne i przejrzyste zasady w jakich sytuacjach IOK może wyrażać zgodę na zmiany w projektach w ramach naborów.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Brak jasnych zasad w jakich sytuacjach IZ RPO WŚ wyrażała zgodę na zmianę w projekcie w ramach konkursu nr RPSW.07.02.00-IZ.00-26-078/16.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 2:** zalecenie częściowo wdrożone

W toku niniejszej kontroli nie były badane konkursy, w których były zawierane pre-umowy. W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą nie stwierdzono, aby IOK wyrażała zgodę na zmianę w projekcie. Z analizy procedur zawartych w IW RPO WŚ oraz Regulaminów dot. badanych konkursów, ogłoszonych po dacie wydania ww. zalecenia wynika, że w Regulaminach konkursów określono „listę oczywistych omyłek”, które mogły podlegać jednorazowym korektom lub uzupełnieniom oraz w jakim terminie. Jednakże w przypadku konkursu zamkniętego

RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 IOK po podpisaniu umowy (a więc po terminie wydania zaleceń) wyraziła zgodę na zmianę terminu zakończenia realizacji projektu oraz budżetu projektu (źródła finansowania) m.in. na podstawie załącznika 3 do Umowy o dofinansowanie projektu - *Formularza wprowadzania zmian w projekcie*. IOK nie dokonywała natomiast ponownej oceny projektu, jak również nie udostępniła na stronie internetowej IZ dokumentu, określającego jasne i przejrzyste zasady oraz możliwości dokonania zmian w projekcie po zakwalifikowaniu danego projektu do dofinansowania (np. zmiana terminu realizacji zadania). W trakcie naboru (również po terminie wydania zaleceń) przedmiotowy wniosek był kilka razy poprawiany/uzupełniany – każdorazowo w innym zakresie.

3. **Zalecenie nr 3:** Należy zaprzestać stosowania pre – umów.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Zastosowanie pre – umów nie zapewnia bezstronności oraz przejrzystości całej procedury naboru i wyboru wniosków do dofinansowania.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 3:** zalecenie wdrożono

W toku niniejszej kontroli nie były badane konkursy, w których były zawierane pre-umowy. W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą nie stwierdzono, aby IOK zawierała pre-umowy.

4. **Zalecenie nr 4:** Należy wprowadzić jasne i przejrzyste zasady zawierania umów warunkowych w ramach prowadzonych naborów.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Brak jasnych zasad zawierania umów warunkowych w ramach naboru nr RPSW.07.02.00-IZ.0026-078/16.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 4:** zalecenie wdrożono

W toku niniejszej kontroli nie były badane konkursy, w których były zawierane pre-umowy. W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą nie stwierdzono, aby IOK zawierała pre-umowy.

5. **Zalecenie nr 5:** Należy formułować zapisy Regulaminów konkursów w sposób przemyślany, zapewniający przestrzeganie zasad bezstronności i przejrzystości

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** IZ RPO WŚ dokonywała zmian regulaminów konkursów po zakończeniu naborów wniosków o dofinansowanie, co mogło skutkować nierównym traktowaniem wnioskodawców.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 5:** zalecenie wdrożone.

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) nie stwierdzono, aby IZ RPO WŚ dokonywała zmian regulaminów konkursów po zakończeniu naborów wniosków o dofinansowanie. Zmiany regulaminów dokonywano w trakcie naborów. IZ publikowała wykaz zmian do poszczególnych regulaminów.

6. **Zalecenie nr 6:** Należy dostosować zapisy Regulaminu konkursu do przyjętej praktyki.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Zgodnie z zapisami Regulaminu pracy KOP, Przewodniczący KOP nie dokonuje oceny projektów. Na Kartach oceny projektów znajdują się podpisy Przewodniczącego KOP.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 6:** zalecenie wdrożone.

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) nie stwierdzono, aby Przewodniczący KOP dokonywał oceny projektów. Na Kartach oceny projektów nie ma podpisów Przewodniczącego KOP.

7. **Zalecenie nr 7:** Należy rzetelnie wypełniać karty oceny wniosku o dofinansowanie projektów ramach RPO WŚ 2014-2020.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Nierzetelne wypełnienie kart oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektów ramach RPO WŚ 2014-2020 – kryteria dopuszczające ogólne i sektorowe.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 7:** zalecenie częściowo wdrożone.

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19) nie stwierdzono, aby karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektów ramach RPO WŚ 2014-2020 – kryteria dopuszczające ogólne i sektorowe były wypełniane nierzetelnie. Natomiast w przypadku naboru RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 Karta wyniku oceny projektu nr 0004/18 nie uwzględniała ostatnich poprawek/uzupełnień wniosku o dofinansowanie.

8. **Zalecenie nr 8:** Na stronie internetowej UMWŚ, w zakładkach dot. poszczególnych konkursów, należy zamieszczać aktualne wersje Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów oraz należy dochowywać staranności w sporządzaniu protokołów z działania KOP.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** IZ DWEFS nie zamieściła na stronie: [www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl](http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl), w zakładce dotyczącej konkursu nr RPSW.08.02.01-IZ.00-26-192/18 zaktualizowanej wersji Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów (...) oraz, że w protokole końcowym z prac KOP podano, że KOP działała zgodnie z Regulaminem z 20 czerwca 2018 r. Z wyjaśnienia IZ DWEFS wynika, że KOP działała według Regulaminu z 18 kwietnia 2018 r., (zał. do Uchwały Zarządu WŚ nr 3789/18), co oznacza, że w pracach KOP nie uwzględniono zmian wprowadzonych Regulaminem z 20 czerwca 2018 r.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 8:** zalecenie wdrożone.

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) ustalono, że na stronie internetowej UMWŚ, w zakładkach dot. poszczególnych konkursów, były zamieszczane aktualne wersje Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów oraz dochowywano staranności w sporządzaniu protokołów z działania KOP.

9. **Zalecenie nr 9:** Należy przestrzegać Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 dotyczących Kryteriów wyboru projektu.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Stwierdzono rozbieżności w przedstawionych Kartach oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla działania 1.2 a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący w zakresie stosowanych kryteriów wyboru projektów.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 9:** zalecenie nie zostało wdrożone.

W przypadku konkursu nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19, ogłoszonym po dacie wydania zalecenia, istnieją rozbieżności w *Kartach oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ 2014-2020* dla Działania 4.2 (wzór karty zamieszczony na stronie UMWŚ dot. przedmiotowego konkursu), a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący (załącznik nr 8 do uchwały nr 128/2017 KM - dla typu projektu: Kompleksowe działania dot. gospodarowania odpadami z gospodarstw domowych) w następującym zakresie: KRYTERIA FORMALNE A.: kryterium 7 i 9. Natomiast w pozostałych konkursach objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) nie stwierdzono rozbieżności między kartami oceny wniosku o dofinansowanie, a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący.

**Istotne:**

**10. Zalecenie nr 10:** Należy przestrzegać ogólnych zasad sporządzania dokumentów przez Komisję Oceny Projektów dot. wpisywania dat na listach projektów sporządzanych po poszczególnych etapach oceny w ramach konkursu oraz na protokołach z prac Komisji Oceny Projektów

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Wersje papierowe list projektów sporządzone przez Komisję Oceny Projektów po poszczególnych etapach oceny w ramach konkursu (...) nie zostały opatrzone datą ich sporządzenia i/lub datą podpisania. Z kolei w naborze projektów (...) stwierdzono przypadki braku dat przy zatwierdzaniu przez Przewodniczącego protokołów z prac Komisji Oceny Projektów (KOP), mimo takiego wskazania w zastosowanym formularzu protokołu.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 10:** zalecenie wdrożone

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą i ogłoszonych po dacie wydania zalecenia, wersje papierowe list projektów sporządzone przez Komisję Oceny Projektów po poszczególnych etapach oceny zostały opatrzone datą ich sporządzenia i/lub datą podpisania. Również protokoły z prac Komisji Oceny Projektów (KOP) były opatrzone datą przy zatwierdzeniu przez Przewodniczącego KOP.

**11. Zalecenie nr 11:** Należy podawać termin rozstrzygnięcia konkursu w sposób zgodny z Wytocznymi w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** W Regulaminie konkursu (...) termin rozstrzygnięcia konkursu nie został podany w sposób prawidłowy, zgodny z Wytocznymi w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 11:** zalecenie wdrożone

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) ustalono, że terminy rozstrzygnięcia konkursów zostały podane w sposób prawidłowy, zgodny z Wytocznymi w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020.

**12. Zalecenie nr 12:** Należy na bieżąco aktualizować zapisy w SL2014.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Błędny status wniosku o dofinansowanie w SL2014.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 12:** Zalecenie będzie przedmiotem dalszej weryfikacji podczas ew. kolejnej kontroli, w przypadku wylosowania konkursu, który obejmuje więcej niż jeden etap

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) były to konkursy jednoetapowe.

**13. Zalecenie nr 13:** Należy dochować staranności i rzetelności w zakresie przekazywanych/ upublicznianych informacji istotnych z punktu widzenia wnioskodawcy ubiegającego się o dofinansowanie, dotyczących m.in. zasad i organizacji konkursów oraz oceny projektów:

- W przypadku naboru podzielonego na rundy, należy precyzyjnie określić terminy składania wniosków, celem wyeliminowania ewentualnych nieścisłości dotyczących czasu ich weryfikacji.
- W przypadku przekazywania wnioskodawcom pisemnej informacji dotyczącej wyników rozstrzygnięcia konkursu należy podawać poprawne podstawy prawne przeprowadzonej oceny, z uwagi na fakt, iż wnioskodawca może skorzystać z prawa do wniesienia protestu, czy w dalszej kolejności do wniesienia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Stwierdzono uchybienia dotyczące jakości udostępnianych wnioskodawcom informacji:

- Stwierdzono przypadek nakładania się terminów w poszczególnych rundach konkursowych naboru RPSW.01.02.00-IZ.00-26-204/18 (ostatni dzień składania wniosków w II rundzie, był jednocześnie pierwszym – w III rundzie).

- W piśmie do wnioskodawcy informującym o nie otrzymaniu wymaganych punktów i prawie do wniesienia protestu, stwierdzono przypadek błędnie podanego numeru konkursu oraz przywołano kryteria innego konkursu (Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.0026-0066/18).

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 13:** zalecenie wdrożono

W przypadku naboru podzielonego na rundy poprawnie określono terminy składania wniosków. W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą ustalono, że w pismach kierowanych do wnioskodawców prawidłowo podawano numery konkursów.

**14. Zalecenie nr 14:** *(Odstąpiono od wydania zalecenia.)*

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 14:** *(nie dotyczy)*

**15. Zalecenie nr 15:** W kolejnych naborach należy dokonać analizy trybu postępowania w zakresie uchwalania czy dokonywania zmian Uchwał Zarządu Województwa Świętokrzyskiego dot. jednoczesnego obowiązywania różnych list członków KOP.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Inne uchybienia tj.: przyjęto niejasny z punktu widzenia techniki legislacyjnej tryb postępowania który spowodował, że na dzień ogłaszania przedmiotowego konkursu (...) zatwierdzone załączniki obowiązywały jednocześnie (np. lista członków KOP zatwierdzona na podstawie uchwały 3237/17 oraz lista członków KOP zatwierdzona w kwietniu 2018 roku uchwałą 3828/18).

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 15:** zalecenie wdrożono.

W przypadku konkursów objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) nie stwierdzono jednoczesnego obowiązywania dwóch list członków KOP.

**3.A.(ii) Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez beneficjentów oraz kontroli operacji na miejscu.**

**O wysokim stopniu istotności:**

1. **Zalecenie nr 1:** Niezależnie od kontroli prowadzonych na miejscu w zakresie posiadania przez beneficjenta wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu, należy dokonywać weryfikacji ewidencji księgowej na etapie kontroli wniosków o płatność, która może polegać na sprawdzaniu wydruków z kont syntetycznych ewidencji prowadzonej dla danego projektu (weryfikacja może odbywać się na próbie wniosków o płatność).

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Procedury weryfikacji wniosków o płatność nie przewidują weryfikacji posiadania przez Beneficjenta wyodrębnionej ewidencji księgowej lub odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z projektem.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 1:** Zalecenie wdrożono, właściwe pytania znalazły się w LS do kontroli na miejscu.

2. **Zalecenie nr 2:** W związku z reorganizacją Urzędu zaleca się wdrożenie rozwiązań zapewniających rozdzielność funkcji, o której mowa w art. 72 lit. b rozporządzenia nr 1303/2013 na poziomie pracowników oraz kierownictwa (z uwzględnieniem systemu zastępstw), w tym wprowadzenie do IW IZ oraz IC RPO WŚ na lata 2014-2020 oraz Szczegółowych zasad funkcjonowania Departamentów, stosowanego w praktyce Rejestru zadań prowadzonego w Oddziałach odpowiedzialnych za zadania w obszarze wyboru i zatwierdzania operacji oraz kontrole zarządcze celem uniknięcia ryzyka powstającego w przypadku, gdy ten sam Oddział odpowiadał za (i) wybór i zatwierdzanie operacji dla naborów pozakonkursowych oraz (ii) kontrole zarządcze. Ponadto, należy również zapewnić rozdzielność funkcji pomiędzy IZ a IC.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Pracownicy DW EFS/ EFRR zgodnie ze Szczegółowymi zasadami funkcjonowania Departamentów oraz IW IZ oraz IC RPO WŚ na lata 2014-2020 (Wersja 9 z marca 2018 roku) poza realizacją wniosków o płatność odpowiadali także za zadania w obszarze wyboru i zatwierdzania wniosków do dofinansowania. Uwzględniając fakt, że ten sam Oddział, w ramach którego weryfikowane były WnP odpowiadał również za nabory i ich ocenę, stwierdza się brak rozdzielnosci funkcji pomiędzy obszarem wyboru i zatwierdzenia operacji oraz kontroli zarządczych na poziomie Kierownika Oddziału oraz Z-cy Dyrektora DW EFS/ EFRR.

Ponadto, w ramach nowo powstałej struktury organizacyjnej UMWŚ, w IZ RPO WŚ istnieje duże ryzyko braku rozdzielnosci funkcji wymaganych pkt 1.11 Wytycznych w zakresie weryfikacji przeprowadzanych przez Państwa Członkowskie w odniesieniu do projektów współfinansowanych z funduszy strukturalnych, FS i EFMiR, tj.: „Aby zapewnić zgodność z zasadą rozdzielnosci funkcji (por. art. 72 lit. b) RWP) i uniknąć ryzyka powstającego w przypadku, gdy IZ (lub IP) odpowiada za (i) wybór i zatwierdzanie operacji, (ii) kontrole zarządcze oraz (iii) płatności, zapewnia się odpowiednie rozdzielanie obowiązków pomiędzy te trzy funkcje”. Ponadto, istnieje duże ryzyko braku rozdzielnosci funkcji pomiędzy IZ a IC.

Na podstawie art. 72 lit. b rozporządzenia nr 1303/2013 oraz zgodnie z pkt 1.11 Wytycznych dla państw członkowskich dotyczących kontroli zarządczych, konieczne jest „aby zapewnić zgodność z zasadą rozdzielnosci funkcji (por. art. 72 lit. b) RWP) i uniknąć ryzyka powstającego w przypadku, gdy IZ (lub IP) odpowiada za (i) wybór i zatwierdzanie operacji, (ii) kontrole zarządcze oraz (iii) płatności, zapewnia się odpowiednie rozdzielanie obowiązków pomiędzy te trzy funkcje”.

Na podstawie najnowszych dostępnych uregulowań tj.

- opisu funkcji i procedur z kwietnia 2020r.,
- Instrukcji Wykonawczej z maja 2020r.,
- Zarządzeń Marszałka Województwa Świętokrzyskiego ustanawiających zasady funkcjonowania poszczególnych Departamentów,
- pełnomocnictw udzielanych przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego,

Zespół Kontrolujący przeprowadził analizę dotyczącą zachowania ww. rozdzielnosci funkcji pomiędzy Departamentami oraz wewnątrz Departamentów w zakresie realizacji funkcji IZ/IC, z uwzględnieniem systemu zastępstw.

### **Departament Kontroli i Certyfikacji**

Zgodnie z zapisami Opisu funkcji i procedur z kwietnia 2020r., Dyrektor Departamentu Kontroli i Certyfikacji nadzoruje Oddział Certyfikacji oraz Kierownika Oddziału ds. Odwołań, natomiast Zastępca Dyrektora nadzoruje Oddziały Kontroli.

Na podstawie IW IZ RPO WŚ wersja 13 z maja 2020r. dokumenty w zakresie procedury odwoławczej podpisywane są przez Kierownika Oddziału ds. Odwołań, a w przypadku jego nieobecności – przez Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego.

Zarządzeniem Nr 23/2020 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.01.2020r. w sprawie ustalenia szczegółowych funkcjonowania Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, zostało określone:

- Dyrektor Departamentu sprawuje bezpośredni nadzór nad Oddziałem Certyfikacji, w czasie nieobecności Dyrektora nadzór sprawuje kierownik Oddziału Certyfikacji.
- Zastępca Dyrektora Departamentu sprawuje nadzór nad Oddziałami Kontroli EFRR i EFS, w czasie nieobecności Zastępcy Dyrektora nadzór sprawuje kierownik Oddziału Kontroli EFRR.
- Kierownik Oddziału ds. Odwołań RPO sprawuje nadzór nad zadaniami Oddziału ds. Odwołań RPO, w czasie nieobecności – zastępuje go Sekretarz Województwa Świętokrzyskiego.

Uchwałą nr 1639/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5.02.2020r. udzielono upoważnienia Pani Katarzynie Stojanowskiej – Kierownikowi Oddziału ds. Odwołań RPO w Departamencie Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 związanych z podejmowaniem

rozstrzygnięć w rozpatrywanych przez Instytucję Zarządzającą RPOWŚ 2014-2020 protestach, będących w zakresie obowiązków Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.

Uchwałą nr 1640/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5.02.2020r. udzielono upoważnienia Panu Mariuszowi Bodo - Sekretarzowi Województwa Świętokrzyskiego podczas nieobecności w pracy Pani Katarzyny Stojanowskiej - Kierownika Oddziału ds. Odwołań RPO w Departamencie Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 związanych z podejmowaniem rozstrzygnięć w rozpatrywanych przez Instytucję Zarządzającą RPOWŚ 2014 - 2020 protestach, będących w zakresie obowiązków Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.

Uchwałą nr 1641/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5.02.2020r. udzielono upoważnienia Pani Dorocie Kostrzewskiej - Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania Organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz na lata 2007-2013, w szczególności związanych z prowadzeniem kontroli, ustalaniem i nakładaniem korekt finansowych przez Instytucję Zarządzającą RPOWŚ 2014 - 2020, będących w zakresie obowiązków Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.

Uchwałą nr 1642/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5.02.2020r. udzielono upoważnienia Panu Rafałowi Jurytko - Kierownikowi Oddziału Kontroli EFRR w Departamencie Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020 oraz na lata 2007- 2013, w szczególności związanych z prowadzeniem kontroli, ustalaniem i nakładaniem korekt finansowych przez Instytucję Zarządzającą RPOWŚ 2014- 2020, będących w zakresie obowiązków Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO podczas nieobecności w pracy Pani Doroty Kostrzewskiej - Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

Na podstawie powyższych dokumentów, należy stwierdzić, iż zaprojektowany system zapewnia rozdzielność funkcji w Departamencie Kontroli i Certyfikacji. Zespół Kontrolujący, na podstawie wylosowanych do kontroli dokumentów, które obejmują okres przed przyjęciem ww. zarządzeń i uchwał, nie może potwierdzić prawidłowości zastosowania procedur zawartych w IW w praktyce.

### **Departament Wdrażania EFS**

Zgodnie ze schematem znajdującym się w OFIP, Dyrektor Departamentu bezpośrednio nadzoruje Zastępcę dyrektora, Oddział Wdrażania Projektów oraz Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania. Natomiast Zastępcą Dyrektora odpowiada za Oddział Oceny Projektów i Oddział Informacji i Programowania. Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania składa się z Zespołu ds. Rozliczeń, Zespołu ds. Płatności oraz Zespołu Monitorowania.

Zgodnie z procedurami zawartymi w IW, Departament odpowiada za następujące funkcje: wybór operacji, kontrole zarządcze (weryfikacja wniosków o płatność), zlecenie płatności na rzecz beneficjenta.

Proces wyboru projektów w trybie konkursowym został opisany w procedurze 6.11 IW i zgodnie z nim Komisja Oceny Projektów powoływana jest w ramach Oddziału Oceny Projektów. KOP przeprowadza ocenę merytoryczną złożonych projektów zgodnie z kryteriami określonymi w Regulaminie danego konkursu/danej rundy konkursu. Natomiast weryfikacja warunków formalnych projektu, dokonywana jest przez jedną osobę weryfikującą - Sekretarza KOP. W uzasadnionych przypadkach, np. ze względu na ilość złożonych projektów/ilość ogłoszonych konkursów/rund konkursów do weryfikacji warunków formalnych zostaną zaangażowani inni Członkowie KOP.

Zgodnie z procedurą 6.11.1.2 IW, Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu EFS w ramach nadzoru nad Oddziałem Oceny Projektów Departamentu EFS może przeprowadzać kontrolę oceny projektów w trybie konkursowym dokonywaną przez KOP. Kontrola poddawana jest losowo wybrana próba około 2% ocenianych przez KOP projektów w danym konkursie. Przedmiotem kontroli jest sposób przeprowadzenia weryfikacji formalnej oraz ocena merytoryczna projektu.

Proces weryfikacji i zatwierdzania wniosków o płatność projektów konkursowych i pozakonkursowych w Departamencie EFS określa procedura 6.19 IW. Złożony wniosek o płatność w aplikacji SL2014 weryfikowany jest przez Pracownika Oddziału Wdrażania Projektów zgodnie z listą kontrolną. Koordynator właściwego Zespołu weryfikuje merytorycznie pismo z uwagami/ zatwierdzające wniosek o płatność wraz z listą kontrolną a następnie Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów akceptuje pismo oraz zatwierdza listę kontrolną. Następnie pismo zostaje podpisane przez Dyrektora/Zastępcę Dyrektora Departamentu EFS. Na podstawie informacji przekazanej przez pracownika Oddziału oraz zaakceptowanej przez Koordynatora właściwego Zespołu, Kierownik Oddziału Wdrażania Projektów informuje pisemnie Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych o możliwości przekazania Beneficjentowi kolejnej transzy dofinansowania.

Sporządzanie deklaracji wydatków od IZ do IC w ramach EFS odbywa się zgodnie z procedurą 6.21.1 Po utworzeniu Deklaracji wydatków Instytucji Zarządzającej - Departament EFS w SL2014 wyznaczeni zakresem czynności pracownicy Oddziału Wdrażania Projektów weryfikują pod względem merytorycznym i rachunkowym dane wprowadzone do SL2014 dotyczące wydatków ujętych w Deklaracji w zakresie wniosków o płatność, rejestru obciążeń na projekcie, przeprowadzonych kontroli oraz dołączają do Deklaracji wydatków Instytucji Zarządzającej - Departament EFS, zweryfikowaną Deklarację wydatków IP. Zatwierdzona przez kierownika Oddziału Wdrażania Projektów Informacja o zakończeniu weryfikacji przekazywana jest do kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania. Wyznaczeni pracownicy Zespołu ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, zgodnie z zasadą dwóch par oczu, weryfikują przekazane deklaracje na podstawie Listy sprawdzającej do Deklaracji wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej stanowiącej załącznik nr EFS.III.5. Lista ta jest zatwierdzana przez Dyrektora Departamentu.

Zarządzenie Nr 29/2020 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 31.01.2020r. w sprawie ustalenia szczegółowych funkcjonowania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, określa, że:

- Dyrektor jest bezpośrednim przełożonym pracowników Departamentu oraz sprawuje bezpośredni nadzór nad Oddziałem Wdrażania Projektów, Oddziałem Rozliczeń Finansowych i Monitorowania oraz Sekretariatem; podczas jego nieobecności – dokumenty pod względem merytorycznym w zakresie weryfikacji i zatwierdzania wniosków o płatność oraz zatwierdzania, wykonywania i księgowania płatności na rzecz beneficjentów zatwierdzają Kierownicy Oddziałów mu podległych.
- Zastępca Dyrektora Departamentu sprawuje bezpośredni nadzór nad Oddziałem Oceny Projektów oraz Oddziałem Informacji i Programowania; podczas jego nieobecności – dokumenty pod względem merytorycznym w zakresie procedury oceny, wyboru i zatwierdzania operacji oraz procedur zapewniających ich zgodność zatwierdzają Kierownicy podległych mu Oddziałów.

Uchwałą nr 1405/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4.12.2019r. udzielono upoważnienia Pani Katarzynie Kubickiej - pełniącej obowiązki Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.



Uchwałą nr 1406/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4.12.2019r. udzielono Panu Arturowi Potaczale - pełniącemu obowiązki Zastępcy Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 -2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uchwałą nr 1407/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4.12.2019r. udzielono Pani Aleksandrze Półtorak-Wiśniewskiej – Kierownikowi Oddziału Oceny Projektów w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Uchwałą nr 1408/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4.12.2019r. udzielono Panu Łukaszowi Grzesikowi – Kierownikowi Oddziału Rozliczeń Finansowych w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uchwałą nr 1409/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4.12.2019r. udzielono Pani Agnieszce Kubickiej – Kierownikowi Oddziału Wdrażania Projektów w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uchwałą nr 1557/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22.01.2020r. udzielono Panu Łukaszowi Grzesikowi - Kierownikowi Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uchwałą nr 2080/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13.05.2020r. udzielono Pani Katarzynie Kubickiej - Dyrektorowi Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uchwałą nr 2081/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13.05.2020r. udzielono Panu Arturowi Potaczale - Zastępcy Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-

2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uchwałą nr 2082/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13.05.2020r. udzielono Panu Łukaszowi Grzesikowi – Kierownikowi Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, upoważnienia do działania w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 -2020 oraz do składania oświadczeń woli w obszarze działania Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

W związku z wątpliwościami Zespołu kontrolującego dotyczącymi zapisów Zarządzenia 29/2020 w zakresie rozdzielności funkcji przy wdrażaniu EFS (Oddział Wdrażania Projektów uczestniczy w ocenie wniosków o dofinansowanie), dokonano sprawdzenia wzorów list sprawdzających przyjętych w 13 wersji IW do każdego z procesów realizowanych przez Departament. W listach sprawdzających znajdują się prawidłowe zapisy, znajduje się również właściwa deklaracja bezstronności dla osoby weryfikującej wniosek o płatność, w której jest informacja o braku udziału w wyborze projektu.

Ponadto, zgodnie z wyjaśnieniami IZ, Oddział Wdrażania Projektów nie uczestniczy w ocenie wniosków o dofinansowanie. Oddział Wdrażania Projektów przeprowadza weryfikację formalną i merytoryczną wniosków o dofinansowanie w momencie, kiedy Beneficjent chce dokonać zmian w projekcie (aneksy do umów). Wówczas prawidłowość wprowadzonych zmian podlega weryfikacji.

Na podstawie powyższych dokumentów, należy stwierdzić, iż zaprojektowany system zapewnia rozdzielność funkcji w Departamencie Wdrażania EFS. Zespół Kontrolujący, na podstawie wylosowanych do kontroli dokumentów, które obejmują okres przed przyjęciem ww. zarządzeń i uchwał, nie może potwierdzić prawidłowości zastosowania procedur zawartych w IW w praktyce.

### **Departament Inwestycji i Rozwoju**

Na podstawie zapisów OFiP, Dyrektor Departamentu nadzoruje trzech zastępców. Zastępca I – nadzoruje Oddziały Realizujące (Oddział ds. Innowacyjnej Gospodarki, Oddział ds. Projektów Energetycznych, Oddział ds. ZIT i Projektów Infrastrukturalnych, Oddział ds. Usług Publicznych i Rewitalizacji.), II Zastępca nadzoruje Oddział Rozliczeń (i Beneficjenta), III Zastępca – Oddział Płatności.

Zgodnie z procedurą 6.11.3 IW ocena spełnienia kryteriów wyboru projektów dokonywana jest przez pracowników Oddziału Wdrażania (zgodnie z IW są to Oddziały: ds. Innowacyjnej Gospodarki, ds. Projektów Energetycznych, Oddział ds. ZIT i Projektów Infrastrukturalnych, Oddział ds. Usług Publicznych i Rewitalizacji). W skład KOP wchodzi pracownicy IR, inni pracownicy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego oraz pracownicy wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych powołani Uchwałą Zarządu Województwa. W skład KOP mogą wchodzić eksperci, o których mowa w art. 68a ustawy wdrożeniowej.

Decyzję o wydłużeniu konkursu jednoetapowego podejmuje Marszałek Województwa/Członek Zarządu.

W uzasadnionych przypadkach (w szczególności, gdy niezbędne jest uzyskanie dodatkowych dokumentów) istnieje możliwość zawieszenia oceny projektu na II etapie. Decyzję o zawieszeniu oceny podejmuje Pierwszy Zastępca Dyrektora IR, a w przypadku jego nieobecności zastępują go kierownicy podległych mu oddziałów w zakresie własnej właściwości.

W takim przypadku zespół oceniający przygotowuje stosowne pismo do Wnioskodawcy, które zawiera zakres wymaganych wyjaśnień, poprawek lub uzupełnień. Pismo jest podpisywane przez Pierwszego Zastępcę Dyrektora IR, a w przypadku jego nieobecności zastępują go kierownicy podległych mu oddziałów w zakresie własnej właściwości.

Rozstrzygnięcie konkursu następuje poprzez zatwierdzenie przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego listy ocenionych projektów zawierającej przyznane oceny, wskazując projekty, które spełniły kryteria wyboru projektów albo spełniły kryteria wyboru projektów i:

- 1) uzyskały wymaganą liczbę punktów albo
- 2) uzyskały kolejno największą liczbę punktów, w przypadku gdy kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w konkursie nie wystarcza na objęcie dofinansowaniem wszystkich projektów, o których mowa w pkt. 1.

Weryfikacja wniosków o płatność odbywa się w oparciu o procedurę 6.20 IW. Oceny wniosku dokonują, zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”, wskazani przez Kierownika pracownicy Oddziału Rozliczeń. Wynik oceny podlega sprawdzeniu i zatwierdzeniu przez Kierownika Oddziału Rozliczeń.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 103/2020 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20.05.2020r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad funkcjonowania Departamentu Inwestycji i Rozwoju UMWŚ:

- Dyrektor jest bezpośrednim przełożonym podległych mu pracowników Departamentu; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych komórek;
- Zastępca Dyrektora I sprawuje bezpośredni nadzór nad Oddziałami: ds. Innowacyjnej Gospodarki, ds. Projektów Energetycznych, ds. ZIT i Projektów Infrastrukturalnych, ds. Usług Publicznych i Rewitalizacji; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych Oddziałów; pełni funkcję przewodniczącego KOP – w przypadku jego nieobecności w tym zakresie zastępują go kierownicy podległych mu oddziałów w zakresie swojej właściwości, w sprawach wspólnych dot. ww. oddziałów – zastępuje go Kierownik Oddziału ds. Usług Publicznych i Rewitalizacji
- II zastępca Dyrektora sprawuje nadzór nad Oddziałami: ds. Organizacyjnych, Promocji Gospodarczej Regionu, rozliczeń, Informacji, Promocji i Pomocy Technicznej, Centrum Obsługi Inwestora i Przedsiębiorczości; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych Oddziałów; w przypadku nieobecności drugiego zastępcy Dyrektora zastępują go kierownicy podległych mu oddziałów w zakresie własnej właściwości; drugi zastępca Dyrektora pełni nadzór nad Oddziałem Rozliczeń jedynie w ramach kontroli zarządczej. Weryfikacja i zatwierdzanie wnp kończą się na kierowniku Oddziału Rozliczeń, którego zastępuje kierownik Oddziału ds. Organizacyjnych;
- III Zastępca Dyrektora sprawuje nadzór nad Oddziałami: ds. Programowania Strategicznego i Analiz, Zarządzania RPO 2014-2020, Sprawozdawczości i ewaluacji RPO, Innowacji i Transferu Wiedzy, Płatności; zatwierdza pod względem merytorycznym dowody księgowe wynikające z zakresu działania nadzorowanych Oddziałów; w przypadku nieobecności III Zastępcy zastępuje go Dyrektor Departamentu IR.

W trakcie trwania kontroli nastąpiła zmiana powyższego zarządzenia na zarządzenie nr 112/2020 w zakresie przeniesienia nadzoru nad oddziałami przez właściwych zastępców Dyrektora (II zastępca Dyrektora sprawuje nadzór nad Oddziałem Zarządzania RPO 2014-2020, III Zastępca Dyrektora sprawuje nadzór nad Oddziałem ds. Organizacyjnych).

Powyższa zmiana została uwzględniona w zapisach Opisu Funkcji i Procedur (wersja 8 z dnia 24.07.2020), a także Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (wersja 14) wprowadzonej Uchwałą Nr 2504/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 12.08.2020r.

W związku z powyższym, wybór operacji został oddzielony od kontroli zarządczych i realizacji płatności, zmiana nie wpływa na zachowanie zasady rozdzielności funkcji.

Na prośbę Zespołu kontrolującego, IZ RPO WŚ przekazała upoważnienia dla:

Pani Aleksandry Kaziur – Uchwała nr 1903/20 z dnia 26 marca 2020r.;

Pani Iwony Sobieraj - Uchwała nr 1554/20 z dnia 22 stycznia 2020r.;

Pani Jadwigi Głowienki – Uchwała nr 1321/19 z dnia 20 listopada 2019r.;

Pani Justyny Milczarek – Uchwała nr 1900/20 z dnia 26 marca 2020r.;

Pani Katarzyny Kowalewskiej – Uchwała nr 1853/20 z dnia 18 marca 2020r.;

Pana Krzysztofa Kasprzyka – Uchwała nr 1902/20 z dnia 26 marca 2020r.;

Pani Małgorzaty Góreckiej – Uchwała nr 1901/20 z dnia 26 marca 2020r.

Zgodnie z wyjaśnieniami IZ, pozostali Kierownicy Oddziałów DIR (w tym jeden p.o.) nie wykonują zadań w ramach RPOWŚ 2014-2020 lub nie posiadają ww. uchwał /upoważnień.

Uchwałą nr 1554/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22.01.2020r. udzielono upoważnienia Pani Iwonie Sobieraj, Kierownikowi Oddziału Płatności w Departamencie Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do podpisywania dokumentów związanych z płatnościami i odzyskiwaniem środków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, w tym pism informujących o dokonanej płatności, o wstrzymaniu płatności środków i o zwrocie środków, kierowanych do beneficjentów RPOWŚ 2014-2020 w systemie SL2014.

Uchwałą nr 1902/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26 marca 2020 r. udzielono upoważnienia Panu Krzysztofowi Kasprzykowi – Kierownikowi Oddziału ds. Projektów Energetycznych Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego do podejmowania działań związanych z pracą Oddziału ds. Projektów Energetycznych, w tym do podpisywania dokumentów.

Uchwałą nr 1901/2020 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26 marca 2020 r. udzielono upoważnienia Pani Małgorzacie Góreckiej – Kierownikowi Oddziału ds. ZIT i Projektów Transportowych Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego do podejmowania działań związanych z pracą Oddziału ds. ZIT i Projektów Transportowych, w tym do podpisywania dokumentów.

Uchwałą nr 1853/20 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 18.03.2020r. udzielono upoważnienia Pani Katarzynie Kowalewskiej – Kierownikowi Oddziału ds. Innowacji i Transferu Wiedzy Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego do podejmowania działań związanych z realizacją projektu pn. „Popytowy System Innowacji – rozwój MŚP w regionie świętokrzyskim poprzez profesjonalne usługi doradcze” oraz do podpisywania dokumentów i umów dotyczących tego projektu.

Uchwałą nr 304/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 6 marca 2019r. udzielono upoważnienia Pani Irenie Sochackiej – Zastępcy Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w szczególności związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi, w tym spraw związanych z wezwaniem do wykupienia weksla i jego wypełnienia.

Uchwałą nr 343 /19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13 marca 2019 r. powierzono obowiązki w zakresie gospodarki finansowej i upoważniono do składania oświadczeń woli Pani Irenie Sochackiej, Zastępcy Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju. Na czas pełnienia funkcji powierzono następujące obowiązki w zakresie gospodarki finansowej: 1) wydatkowanie środków pochodzących z budżetu Województwa Świętokrzyskiego, 2) zaciąganie zobowiązań angażujących środki pochodzące z budżetu Województwa Świętokrzyskiego. Powierzone obowiązki są realizowane

w ramach kwot przewidzianych w corocznym planie finansowym Urzędu Marszałkowskiego, w części dotyczącej Departamentu Inwestycji i Rozwoju.

Uchwałą nr 573/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 maja 2019r. udzielono upoważnienia Panu Jackowi Sułkowi - Dyrektorowi Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w szczególności związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi, w tym spraw związanych z wezwaniem do wykupienia weksla i jego wypełnienia.

Uchwałą nr 574/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 maja 2019 r. udzielono upoważnienia Panu Tomaszowi Januszowi - Zastępcy Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach do reprezentowania organu w sprawach wynikających z realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w szczególności związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi, w tym spraw związanych z wezwaniem do wykupienia weksla i jego wypełnienia.

Uchwałą nr 583/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 maja 2019 r. udzielono upoważnienia do składania oświadczeń woli. Upoważniono Pana Jacka Sułka do składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem bieżącej działalności Województwa Świętokrzyskiego, w części dotyczącej Departamentu Inwestycji i Rozwoju w zakresie: 1) zaciągania zobowiązań angażujących środki pochodzące z budżetu Województwa Świętokrzyskiego; 2) wydatkowania środków pochodzących z budżetu Województwa Świętokrzyskiego.

Uchwałą nr 584/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 maja 2019 r. udzielono upoważnienia do składania oświadczeń woli. Upoważniono Pana Tomasza Janusza do składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem bieżącej działalności Województwa Świętokrzyskiego, w części dotyczącej Departamentu Inwestycji i Rozwoju w zakresie: 1) zaciągania zobowiązań angażujących środki pochodzące z budżetu Województwa Świętokrzyskiego; 2) wydatkowania środków pochodzących z budżetu Województwa Świętokrzyskiego.

Uchwałą nr 1398/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4 grudnia 2019 r. udzielono upoważnienia Panu Tomaszowi Januszowi – Zastępcy Dyrektora Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego do podejmowania działań oraz podpisywania wszelkich dokumentów w ramach Realizacji Projektu pn. „Standardy obsługi inwestora w Województwie Świętokrzyskim”, współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 - Priorytet II „Efektywne polityki publiczne na rynku pracy, gospodarki i edukacji”, Działanie 2.18 „Wysokiej jakości usługi administracyjne”.

Uchwałą nr 1399/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4 grudnia 2019 r. udzielono upoważnienia Panu Jackowi Sułkowi – Dyrektorowi Departamentu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego do podejmowania działań oraz podpisywania wszelkich dokumentów w ramach realizacji Projektu pn. „Standardy obsługi inwestora w Województwie Świętokrzyskim”, współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 - 2020 - Priorytet II „Efektywne polityki publiczne na rynku pracy, gospodarki i edukacji”, Działanie 2.18 „Wysokiej jakości usługi administracyjne”.

Na podstawie powyższych dokumentów, należy stwierdzić, iż zaprojektowany system zapewnia rozdzielność funkcji w Departamencie Inwestycji i Rozwoju. Zespół Kontrolujący, na podstawie

wylosowanych do kontroli dokumentów, które obejmują okres przed przyjęciem ww. zarządzeń i uchwał, nie może potwierdzić prawidłowości zastosowania procedur zawartych w IW w praktyce.

### **Departament Budżetu i Finansów**

Zgodnie z zapisami OFIP, Oddział ds. Obsługi Księgowej Zadań Współfinansowanych z Funduszy Unijnych odpowiada w szczególności za: prowadzenie rachunkowości zadań współfinansowanych z funduszy unijnych, a w szczególności: kontrolę formalną i rachunkową dowodów księgowych dotyczących RPOWŚ 2014-2020, realizację dyspozycji przekazania środków finansowych na rzecz projektodawców, realizację płatności w zakresie projektów własnych na podstawie dowodów księgowych, ewidencję zleceń płatności ze środków europejskich dokonywanych przez BGK na rzecz beneficjentów na podstawie informacji otrzymanych z departamentów merytorycznych, Wieloosobowe Stanowisko ds. Windykacji Należności odpowiada za: merytoryczną i techniczną obsługę spraw związanych z zapobieganiem przedawnieniom oraz zabezpieczaniem interesów Instytucji Zarządzającej RPOWŚ 2014-2020, bieżące monitorowanie stanu zobowiązań oraz postępowanie kontrolne w stosunku do czynności egzekucyjnych prowadzonych w ramach RPOWŚ 2014-2020, uczestniczenie w czynnościach egzekucyjnych podejmowanych przez sąd lub komornika w zakresie spraw prowadzonych w ramach RPOWŚ 2014-2020.

Zarządzeniem Nr 102/18 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 października 2018r. w sprawie zmiany Zarządzenia Marszałka WŚ Nr 45/17 z dnia 31 maja 2017r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad funkcjonowania DBiF UMWŚ w Kielcach, określono że:

- Pracą Departamentu kieruje Skarbnik Województwa;
- Zastępca Dyrektora Departamentu pełni nadzór nad Oddziałem Budżetu, Wieloletniej Prognozy Finansowej i Sprawozdawczości, Wieloosobowego Stanowiska ds. Windykacji Należności, Wieloosobowego Stanowiska ds. Analiz Finansowych oraz Jednoosobowego Stanowiska ds. Wdrożenia i Obsługi Systemu Zarządzania Finansami
- Zastępca Dyrektora Departamentu – Główny Księgowy Urzędu pełni nadzór nad Oddziałem Finansów, Oddziałem ds. Obsługi Księgowej Zadań Współfinansowanych z Funduszy Unijnych oraz Jednoosobowego Stanowiska ds. Wdrożenia i Obsługi Systemu Zarządzania Finansami

### **Departament Kontroli i Audytu**

Zarządzeniem Nr 92/2020 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5 maja 2020 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad funkcjonowania Departamentu Kontroli i Audytu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, określono że:

- Pracą departamentu kieruje dyrektor departamentu przy pomocy dwóch kierowników. Dyrektor departamentu sprawuje bezpośredni nadzór nad działalnością: Zespołu ds. kontroli w Oddziale Kontroli, Jednoosobowego stanowiska ds. Kontroli Systemów, Sieci i Bezpieczeństwa Teleinformatycznego oraz Administrowania Systemem BSK, Stanowiska ds. organizacyjnych. Podczas nieobecności dyrektora departamentu zastępstwo pełni wyznaczony kierownik oddziału, który ma prawo do podejmowania decyzji i podpisywania dokumentów dotyczących spraw należących do kompetencji departamentu, w zakresie posiadanego upoważnienia.

Na podstawie powyższych dokumentów, należy stwierdzić, iż zaprojektowany system zapewnia rozdzielność funkcji w Departamencie Kontroli i Audytu. Zespół Kontrolujący, na podstawie wylosowanych do kontroli dokumentów, które obejmują okres przed przyjęciem ww. zarządzeń i uchwał, nie może potwierdzić prawidłowości zastosowania procedur zawartych w IW w praktyce.

### **Ocena wdrożenia zalecenia nr 2: zalecenie wdrożono.**

3. **Zalecenie nr 3:** W celu zachowania ścieżki audytu z dokumentu (Karta oceny wniosku o płatność) jasno powinno wynikać jak przebiegała weryfikacja WnP. Zaleca się doprecyzowanie procedur czy

za każdym razem w systemie SL2014 ma być załączana Karta oceny wniosku o płatność. Jeśli w systemie załączana jest tylko ostateczna wersja Karty oceny wniosku o płatność, wtedy w jej kolumnie „uwagi” należy zaznaczyć, w którym miejscu występowała niezgodność i czego dotyczyła, która została wyjaśniona z Beneficjentem w formie korespondencyjnej

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** W systemie SL2014 brak Kart oceny wniosku o płatność do WnP o statusie „do poprawy”. W systemie znajduje się jedynie Karta oceny wniosku o płatność tylko do ostatniej wersji złożonej przez Beneficjenta. Jest to niezgodne z Instrukcją Wykonawczą IZ oraz IC RPO WŚ na lata 2014-2020 („Ocenie podlegają wszystkie wnioski o płatność oraz wszystkie faktury lub równoważne dokumenty poświadczające poniesienie wydatków”).

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 3: na podstawie weryfikacji wylosowanych wniosków o płatność należy uznać, iż wdrożono zalecenie.**

4. **Zalecenie nr 4:** Należy dotrzymywać 90-dniowego terminu wypłaty środków dla Beneficjenta.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Długi okres od zatwierdzenia WnP do daty wypłaty środków dla Beneficjenta (Ostateczna wersja wniosku została złożona 7 sierpnia 2018 roku a środki zostały wypłacone w grudniu 2018 roku).

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 4: na podstawie weryfikacji wylosowanych wniosków o płatność należy uznać, iż wdrożono zalecenie.**

5. **Zalecenie nr 5:** *(odstąpiono od przedmiotowego zalecenia)*

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 5:** *(nie dotyczy)*

#### Istotne

6. **Zalecenie nr 6:** Należy dochować większej staranności przy weryfikacji WnP na etapie sprawdzania wniosku przez „dwie pary oczu”.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Błąd we wnioskowanej kwocie refundacji, zrobiony przez Beneficjenta, został wychwycony dopiero na etapie ponownej weryfikacji WnP przez Oddział Potwierdzania Płatności.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 6: na podstawie weryfikacji wylosowanych wniosków o płatność należy uznać, iż wdrożono zalecenie.**

7. **Zalecenie nr 7:** *(odstąpiono od przedmiotowego zalecenia)*

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 7:** *(nie dotyczy)*

### 3.B.(i) Procedury poświadczania wniosków o płatność okresową składanych do Komisji

#### O wysokim stopniu istotności:

1. **Zalecenie nr 1:** Należy przestrzegać procedur sporządzania deklaracji wydatków od IZ do IC w kwestii podpisywania deklaracji wydatków przez osoby sporządzające oraz akceptujące i zatwierdzające.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Stwierdzono przypadki nieprzestrzegania zapisów IW IZ/IC. Na przekazywanych do IC wydrukach z SL2014 Deklaracji wydatków nr (...) stwierdzono przypadki braku podpisów osób sporządzających, akceptujących i zatwierdzających deklaracje wydatków od Instytucji Zarządzającej do Instytucji Certyfikującej.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 1: zalecenie wdrożono**

2. **Zalecenie nr 2:** Należy podjąć działania w celu ujednoczenia nazewnictwa stosowanego w Listach sprawdzających (nr BC.3 i BC.4) a opisanym sposobem postępowania w Instrukcji Wykonawczej IZ/IC (procedura 10.1) przez sporządzających, akceptujących i zatwierdzających.

**Powyższe zalecenie dotyczyło ustalenia:** Stwierdzono rozbieżność pomiędzy Listami sprawdzającymi (nr BC.3 i BC.4) a opisanym sposobem postępowania przez sporządzających, akceptujących i zatwierdzających w Instrukcji Wykonawczej. W procedurach osobą akceptującą jest Dyrektor, na Liście Koordynator. A w innym przypadku osobą zatwierdzającą jest zarówno Koordynator jak i Dyrektor.

**Ocena wdrożenia zalecenia nr 2: zalecenie wdrożono**

## 7. Ustalenia – podsumowanie

### 3.A.(i) Procedury dotyczące wniosków o dotacje, oceny wniosków, wyboru finansowania, w tym zaleceń i wskazówek zapewniających wkład operacji w osiągnięcie celów szczegółowych i wyników odpowiednich osi priorytetowych zgodnie z przepisami art. 125 ust. 3 lit. a) ppkt (i).

1. Stwierdzono rozbieżności w przedstawionych *Kartach oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ 2014-2020* a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący w zakresie stosowanych kryteriów wyboru projektów dla Działania 4.2 (A. Kryteria formalne: kryterium nr 7 i nr 9).

**Stanowisko IZ RPO WŚ** - Treść kryteriów formalnych nr 7 i 9 w dokumentach przyjętych przez Komitet Monitorujący dopuszcza zmianę polegającą na doprecyzowaniu ich treści w kartach oceny poprzez uzupełnienie wy kropkowanych miejsc, np. o numer konkursu, czy wartość przyjętego limitu (jeśli dotyczy). Tym samym trudno mówić o rozbieżności, którą można by rozpatrywać jako jakiegokolwiek odstępstwo czy naruszenie Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020. Jak zostało to już wskazane w wyjaśnieniach przekazanych Zespołowi Kontrolującemu drogą mailową w dniu 15.06.2020 r., kwestia dot. tzw. „otwartych kryteriów” była przedmiotem rozważań i dyskusji na posiedzeniu Komitetu Monitorującego RPO WŚ w dniu 27.11.2017 r., który zgodził się na takie rozwiązanie i przyjął kryteria, o których mowa w formie umożliwiającej ich doprecyzowanie w kartach oceny, uchwałą nr 128/2017 z dnia 27.11.2017 r. Powyższe oznacza, że Komitet Monitorujący zgodził się na zaproponowane ramy dopuszczalnego doprecyzowania (zawężania) kryteriów na potrzeby danego konkursu, co wyczerpuje zapisy Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Odpowiedź odnosi się jednocześnie do Zalecenia nr 9 w ramach kontroli planowej nr 12/2019 przeprowadzonej w IZ RPO WŚ w 2019 r. (zalecenie nie zostało wdrożone).

Institucja Zarządzająca stoi na stanowisku, iż stwierdzone różnice w treści niektórych kryteriów w dokumentach przyjętych przez Komitet Monitorujący i kartach oceny nie stanowią rozbieżności, które można by uznać za naruszenie Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 dotyczących Kryteriów wyboru projektu. Kryteria w formie „pytań otwartych” zostały zatwierdzone przez Komitet Monitorujący, który zgodził się na takie rozwiązanie, tj. przyjęcie karty o charakterze uniwersalnym, bez potrzeby przyjmowania kryteriów indywidualnie dla każdego konkursu w związku ze zmieniającymi się warunkami w tych konkursach. Ponadto powyższe nigdy nie zostało uznane za nieprawidłowość w ramach jakiegokolwiek kontroli projektów przeprowadzanej przez inne organy, w tym Krajową Administrację Skarbową. W związku z powyższym Instytucja Zarządzająca wnioskuje o przyjęcie przedłożonych wyjaśnień i odstąpienie od przedmiotowego zalecenia.



**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Ustalenie dot. rozbieżności w przedstawionych Kartach oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020, a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący w zakresie stosowanych kryteriów wyboru projektów zostało również stwierdzone podczas kontroli nr 12/2019 przeprowadzonej w IZ RPO WŚ w 2019 r. i dotyczyło Działania 1.2.

Institucja Zarządzająca złożyła wówczas podobne wyjaśnienia, powołała się także na ustalenia poczynione na posiedzeniu Komitetu Monitorującego RPOWŚ 2014-2020 w dniu 27.11.2017 r. oraz zadeklarowała przestrzeganie Wytycznych w tym zakresie.

Również w przekazanej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań zawartych w Informacji pokontrolnej z 2019 r. (pismo IZ: znak: DPR-III.44.17.2019, wpływ do ŚUW w dniu 18.10.2019 r.) odnośnie zalecenia w przedmiotowym zakresie poinformowała, że „Instytucja Zarządzająca RPOWŚ 2014-2020 w przyszłości przy tworzeniu kryteriów wyboru projektów deklaruje przestrzeganie ww. wytycznych. Karty oceny będą tożsame z kryteriami wyboru projektów zatwierdzonymi uchwałą Komitetu Monitorującego”.

Ocena wdrożenia zalecenia nr 9 z 2019 r. (część 3.A.(i)) jako „zalecenie nie zostało wdrożone” (strona nr 58 niniejszej informacji pokontrolnej) odnosiła się do konkursu nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19, który został ogłoszony po dacie wydania zalecenia w 2019 roku. Natomiast w pozostałych konkursach objętych niniejszą kontrolą (nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-273/19, nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-304/20 oraz RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18) nie stwierdzono rozbieżności między kartami oceny wniosku o dofinansowanie, a dokumentami zatwierdzonymi przez Komitet Monitorujący.

Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ, niemniej ustalenie i zalecenie w przedmiotowym zakresie zostało podtrzymane.

2. Stosowane wzory kart ocen wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPSW.04.02.00-IZ.00-26-286/19 oraz naboru nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 nie były załącznikami do Regulaminu KOP (zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 6.4 pkt 6 g Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020), natomiast stanowiły załączniki do Regulaminu konkursu. Załącznikiem do Regulaminu Konkursu był również Regulamin KOP.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** Powyższe jest zgodne ze stanem faktycznym. Wzory kart oceny choć nie były załącznikiem do Regulaminu KOP, były załącznikiem do Regulaminu konkursu, podobnie jak sam Regulamin KOP. Tym samym Wnioskodawcy mieli możliwość zapoznania się z ich treścią z chwilą ogłoszenia konkursu.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ, niemniej ustalenie w przedmiotowym zakresie zostało podtrzymane, odstąpiono od wydania zalecenia.

3. Przy ocenie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 nie przestrzegano zapisów Regulaminu KOP w zakresie wymogu określonego w § 12 pkt. 16 dotyczącego wyznaczania Wnioskodawcy terminu na złożenie poprawek/uzupełnień w trakcie oceny kryteriów dopuszczających.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** W treści Informacji pokontrolnej na stronie 29 znalazła się informacja, że „w dniu 12.10.2018 r. przekazano do Wnioskodawcy (odbior osobisty 12.10.2018 r.) pismo z dnia 12.10.2018 r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018 z informacją, iż wniosek w związku z oceną spełnienia kryteriów wyboru projektów wymaga uzupełnienia/poprawienia w zakresie m.in. charakterystyki projektu, wskaźników i SWI. W piśmie tym nie wyznaczono terminu na złożenie poprawek/uzupełnień, co jest niezgodne z zapisami Regulaminu KOP dla przedmiotowego konkursu – § 12 pkt. 16 „Na złożenie wyjaśnień, uzupełnień lub poprawy wniosku wyznacza się Wnioskodawcy termin nie dłuższy niż 10 dni kalendarzowych od daty doręczenia pisma, o którym mowa w punkcie powyżej. Jeżeli w wyznaczonym terminie Wnioskodawca nie przedłoży wyjaśnień,

uzupełnień i/lub poprawek, projekt oceniany jest na podstawie posiadanej dokumentacji aplikacyjnej. Tym samym wszelkie kwestie niewyjaśnione działają na niekorzyść wnioskodawcy.”

Powyższe ustalenie nie jest zgodne ze stanem faktycznym. W treści przywołanego pisma Znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018 z dnia 12.10.2018 r. znajduje się zapis „W związku z powyższym proszę o dostarczenie w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszego pisma stosownego wyjaśnienia.” Pismo zostało odebrane przez Beneficjenta osobiście w dniu 12.10.2018 r. Termin złożenia wyjaśnień/poprawek w świetle przywołanego zapisu pisma upływał z dniem 19.10.2018 r. Beneficjent za pismem znak FPP-IV.41.9.2018.AW z dnia 17.10.2018 r. (data wpływu 19.10.2018 r.) złożył w terminie stosowne wyjaśnienia i poprawki. Tym samym przy ocenie projektu RPSW.04.04.00-26-0004/18 przestrzegane były zapisy Regulaminu konkursu nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w zakresie wymogu określonego w §12 pkt. 16 dot. wyznaczania Wnioskodawcy terminu na złożenie poprawek/uzupełnień w trakcie oceny.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół kontrolny przeprowadzał kontrolę na podstawie dokumentów przekazanych przez IZ e-mailem. W dniu 20.05.2020 r. e-mailem (godz.11:35) przekazano kontrolującemu w formie plików pdf skany 5 pism, tj: 1-pismo z 02 sierpnia 2018, 2-Pismo z 05 września 2018, 3-Pismo z 20 września 2018, 4-Pismo z 01 października 2018, 5-Pismo z 12 października 2018.

Należy podkreślić, że scan pisma z 12.10.2018r. Znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018 składał się z dwóch zapisanych stron. Na przedstawionych do kontroli stronach nie ma zapisu dotyczącego wskazania przez IZ terminu na złożenie przez Wnioskodawcę poprawek/uzupełnień w trakcie oceny wniosku. Stąd ustalenie kontrolujących dotyczące nieprzestrzegania przez IZ Regulaminu konkursu nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 przy ocenie projektu RPSW.04.04.00-26-0004/18 w zakresie wymogu określonego w § 12 pkt. 16.

Pismem z dnia 02.12.2020r Instytucja Zarządzająca złożyła wyjaśnienia/uwagi do ustaleń kontrolujących w w/w zakresie i stwierdziła, iż „*Powyższe ustalenie nie jest zgodne ze stanem faktycznym*”. W związku z powyższym w dniu 07.12.2020 Zespół Kontrolujący odnosząc się do powyższego stwierdzenia, zwrócił się do IZ „*o niezwłoczne przekazanie dokumentów (dowodów kontroli) potwierdzających odmienne stanowiska IZ w celu ustalenia stanu faktycznego w przedmiotowej części ustaleń.*”

W odpowiedzi na e-mail ZK do IZ, również w dniu 07.12.2020 Instytucja Zarządzająca przesłała e-maila z załączonym skanem pisma z 12.10.2018r. Znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018. (potwierzonego za zgodność z oryginałem) Przekazany dokument tym razem składał się z trzech zapisanych stron. Na drugiej stronie przedmiotowego pisma znajduje się zapis „*W związku z powyższym proszę o dostarczenie w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszego pisma stosownego wyjaśnienia.*”

W związku z powyższym, w dniu 07.12.2020 Zespół Kontrolujący przyjął przekazany przez IZ dowód kontroli (kompletny scan pisma z 12.10.2018r. Znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018). Po tej dacie zmieniono treść Informacji Pokontrolnej w przedmiotowym zakresie.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** W związku z przedłożonymi wyjaśnieniami w odniesieniu do ustaleń w pkt. 3, wnioskuje się o odstąpienie od przedmiotowego zalecenia.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego do zalecenia w powyższym zakresie:**

W związku z e-mailem ZK z dnia 07.12.2020 r. oraz z przesłaną również w dniu 07.12.2020 odpowiedzią IZ RPO WŚ, Zespół Kontrolny przyjął przesłany przez IZ dowód kontroli (kompletny scan pisma z 12.10.2018r. Znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018). Po tej dacie zmieniono treść Informacji Pokontrolnej w przedmiotowym zakresie. Zespół Kontrolujący odstępuje od wydania zalecenia w tym zakresie.

4. Przy ocenie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 stwierdzono nierzetelne wypełnienie kart oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektów ramach RPO WŚ 2014-2020 – kryteria

dopuszczające ogólne i sektorowe. Na kartach wyniku oceny wniosku o dofinansowanie podpisanych przez członków KOP nie uwzględniono ostatniej korekty wniosku o dofinansowanie.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** W treści Informacji pokontrolnej na stronie 29 znalazła się informacja, że „Kontrolującym przedstawiono 2 karty Wyników oceny wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020 uwzględniające 3 kolejne daty złożenia poprawionych wniosków, tj.: 19.06.2018 r., 10.08.2018 r., 01.10.2018 r., a podpisane przez dwie osoby oceniające – członków KOP w dniu 29.10.2018 r. Z powyższego wynika, iż w weryfikacji z dnia 29.10.2018 r. nie uwzględniono poprawionego wniosku o dofinansowanie z dnia 19.10.2018 r. Natomiast Karta Wyniku oceny projektu (bez daty) – egzemplarz dla Beneficjenta – uwzględnia korektę wniosku z dnia 19.10.2018 r.” W nawiązaniu do powyższego podkreślenia wymaga fakt, że brak daty 19.10.2018 r. na kartach osób oceniających jest przeoczeniem na karcie, natomiast poprawiony wniosek o dofinansowanie złożony z datą 19.10.2018 r. był uwzględniony przez oceniających podczas weryfikacji uwag, a tym samym podczas oceny wniosku o dofinansowanie (stosowna notatka służbowa została przekazana drogą mailową Zespołowi Kontrolującemu w dniu 17.09.2020 r.).

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się dochować większej staranności w zakresie wypełniania kart oceny merytorycznej.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Wyjaśnienia IZ RPO WŚ zostały przyjęte do wiadomości. Stosowne wyjaśnienie z dnia 17.09.2020r. zostało ujęte w Informacji Pokontrolnej. Z uwagi na fakt, że Karty wyniku oceny projektu obowiązują przy ogłaszanych przez IZ konkursach w zakresie oceny merytorycznej wniosków o dofinansowanie oraz z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

5. W zakresie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 IZ RPO WŚ wysyłała pismo do wnioskodawcy bez zwrotnego potwierdzenia odbioru, przy jednoczesnym wskazaniu w piśmie terminu na udzielenie odpowiedzi. Nie ma zatem możliwości zweryfikowania i potwierdzenia daty odbioru pisma przez wnioskodawcę, a tym samym zweryfikowania przedłożenia aktualizacji wniosku w terminie.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** Pismo Znak: IR-V.432.34.0004.2019 z dnia 02.07.2019 r., o którym mowa w Informacji pokontrolnej na str. 32, pomimo wskazania w jego treści terminu przedłożenia aktualizacji wniosku w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania, faktycznie nie zostało nadane z żądaniem potwierdzenia odbioru (brak zwrotki). Jednak podkreśla się, iż w przedmiotowym piśmie termin nie wynikał z żadnych przepisów, czy wytycznych, które muszą być bezwzględnie przestrzegane, pod rygorem, np. pozostawienia wniosku bez rozpatrzenia. Wskazanie tego terminu miało na celu zmobilizowanie Beneficjenta do możliwie jak najszybszego dostarczenia aktualizacji wniosku. Przedłożenie aktualizacji po upływie wskazanego w piśmie terminu nie wiązało się z żadnymi konsekwencjami, które mogłyby wynikać z dokumentacji konkursowej bądź przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się dochować większej staranności w zakresie generowania korespondencji do Beneficjenta, w szczególności w odniesieniu do pism ze zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Wyjaśnienia IZ RPO WŚ zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

6. W zakresie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 IZ RPO WŚ przyjęła poprawki/uzupełnienie wniosku o dofinansowanie po terminie wskazanym w piśmie do wnioskodawcy.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** W treści Informacji pokontrolnej na stronie 31 znalazła się informacja, że „Wnioskodawca pismem z dnia 01.03.2019 r. znak: FPP-IV.41.11.2018.AW m.in. poprosił o wyrażenie zgody na zmianę terminu zakończenia realizacji projektu z dnia 21.12.2020 r. na dzień 21.12.2022 r., przekazał nr rachunku bankowego, wskazał termin (tj. 21.12.2020 r.) na przedłożenie dokumentów wskazanych w Części B listy załączników, a także o złożeniu uzupełnionego wniosku niezwłocznie po uzyskaniu odpowiedzi na niniejsze pismo. Brak odpowiedzi na przedmiotowe pismo od IZ do wnioskodawcy. Jednocześnie Gmina Chęciny kolejnym pismem z dnia 18.03.2019 r. znak: FPP-IV.41.11.2018.AW (data wpływu do UM 19.03.2019 r.) w nawiązaniu do korespondencji znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.7.2019 r. z dnia 26.02.2019 r. (chyba omyłkowo wnioskodawca wpisał datę dostarczenia pisma – powinno być z dnia 21.02.2019 r.) przedłożyła zaktualizowany wniosek (a więc po wskazanym w piśmie z dnia 21.02.2019 r. terminie).”

Powyższe jest zgodne ze stanem faktycznym. Aczkolwiek wskazany termin w przedmiotowym piśmie nie wynikał z żadnych przepisów, czy wytycznych, które muszą być bezwzględnie przestrzegane, pod rygorem, np. pozostawienia wniosku bez rozpatrzenia.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się dochować większej staranności w zakresie przestrzegania terminów wskazywanych w korespondencji kierowanej do Beneficjentów.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Wyjaśnienia IZ RPO WŚ zostały przyjęte do wiadomości. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

7. Brak jasnych zasad w jakich sytuacjach IZ RPO WŚ wyrażała zgodę na zmianę w projekcie po zakwalifikowaniu danego projektu do dofinansowania (np. zmiana terminu realizacji zadania po podpisaniu umowy o dofinansowanie).

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie w §22 ust. 1 beneficjent zgłasza Instytucji Zarządzającej w formie pisemnej zmiany dotyczące realizacji projektu przed ich wprowadzeniem w celu uzyskania pisemnej akceptacji. Strony umowy uzgadniają zakres zmian w umowie, które są niezbędne dla zapewnienia prawidłowej realizacji projektu, w efekcie czego beneficjent przedkłada do IZ uaktualniony wniosek o dofinansowanie. Powyższe odnosi się także do zmian w zakresie okresu realizacji inwestycji. Instytucja Zarządzająca każdorazowo rozpatruje taki wniosek beneficjenta, analizując podane przez beneficjenta przyczyny i ich zasadność dla prawidłowej realizacji projektu.

Ponadto Instytucja Zarządzająca RPOWŚ 2014-2020 zamieściła na stronie programu <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> informację o dopuszczalnych zmianach w realizacji projektów w zakładce Realizuję projekt <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/realizuje-projekt/zmiany-w-realizacji-projektow> .

Ze względu na specyfikę poszczególnych projektów wykaz możliwych do wprowadzenia zmian nie może stanowić katalogu zamkniętego.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Instytucja Zarządzająca RPOWŚ 2014-2020 zamieściła na stronie programu <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> informację o dopuszczalnych zmianach w realizacji projektów w zakładce Realizuję projekt <http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/realizuje-projekt/zmiany-w-realizacji-projektow>. Ze względu na specyfikę poszczególnych projektów wykaz możliwych do wprowadzenia zmian nie może stanowić katalogu zamkniętego, tym samym nie jest możliwe bardziej szczegółowe doprecyzowanie zasad w tym zakresie. Powyższe w opinii Instytucji Zarządzającej stanowi wypełnienie zalecenia sformułowanego w poprzedniej kontroli. Tym samym wnioskuje się o odstąpienie od przedmiotowego zalecenia.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Z uwagi na to, że na stronie internetowej IZ RPOWŚ w zakładce Realizuję projekt, w opublikowanej informacji o dopuszczalnych zmianach w realizacji projektu, uwzględniono m.in.: „*zmianę terminów realizacji projektu (np. przesunięcie realizacji działań w czasie, przesunięcie terminów ponoszenia wydatków, wydłużenie okresu realizacji projektu)*”, ZK dokonał zmian w treści Informacji Pokontrolnej w przedmiotowym zakresie i odstępuje od wydania zalecenia w tym zakresie.

8. Przy rozpatrywaniu protestu dla projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 nie przestrzegano zapisów Regulaminu Konkursu<sup>1</sup> nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w zakresie procedury odwoławczej.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** IZ RPOWŚ - Departament Polityki Regionalnej dokonał oceny protestu złożonego w związku z oceną dla projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 zgodnie z obowiązującymi przepisami. Mając na uwadze adnotację, znajdującą się w Regulaminie jednoetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 w ramach Działania 4.4 „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego” Osi priorytetowej 4 „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 §16 pkt. 29 Procedury odwoławczej: „W przypadku, gdy na jakimkolwiek etapie postępowania w zakresie procedury odwoławczej zostanie wyczerpana kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach działania, a w przypadku gdy w działaniu występują poddziałania – w ramach poddziałania:

1) właściwa instytucja, do której wpłynął protest pozostawia go bez rozpatrzenia, informując o tym na piśmie Wnioskodawcę, pouczając jednocześnie o możliwości wniesienia skargi do sądu administracyjnego na zasadach określonych w art. 61 ustawy wdrożeniowej; oraz w odniesieniu do zapisów art. 66 ust. 2 ustawy wdrożeniowej, jako wyczerpanie kwoty przeznaczonej na dofinansowanie rozumieć należało/należy jej „wiążące rozdysponowanie”, który to warunek z kolei odnosić trzeba do zawartych umów o dofinansowanie. Stanowisko takie wyraził Naczelny Sąd Administracyjny w wyroku z dnia 18.10.2017 r., sygnatura akt II GSK 3172/17.

Mając na uwadze powyższe IZ RPOWŚ podejmując każdorazowo rozstrzygnięcie na podstawie art. 66 ust 2 pkt 1 przywołanej ustawy, zobowiązana była każdorazowo wykazać i udokumentować wiążące rozdysponowanie środków, przez co rozumieć należy zawarcie umów o dofinansowanie projektów w danym działaniu.

Zgodnie z arkuszami limitów finansowych otrzymywanych comiesięcznie z Ministerstwa Finansów (Tabela C. dla województwa świętokrzyskiego):

- na dzień 5.11.2018 r. wartość dotychczas zakontraktowanych umów dla Działania 4.4 RPOWŚ 2014-2020 wynosiła 121 996 804,30 zł, co w odniesieniu do całości alokacji na wspomniane działanie w wysokości 161 925 082 zł dawało 75,32 % jej wykorzystania (przy kursie EURO 4,3307);
- na dzień 5.12.2018 r. wartość dotychczas zakontraktowanych umów dla działania 4.4 RPOWŚ 2014-2020 wynosiła 150 606 658,33 zł, co w odniesieniu do całości alokacji na wspomniane działanie w wysokości 160 601 906 zł dawało 93,78 % jej wykorzystania (przy kursie EURO 4,2916).

Biorąc pod uwagę fakt, iż w chwili złożenia protestu od wyników oceny projektu nr RPSW.04.04.00-26-0004/18 w ramach Działania 4.4 RPOWŚ 2014-2020 pozostawały wolne środki, Departament Polityki Regionalnej rozpatrzył ww. protest.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Procedura odwoławcza w ramach RPOWŚ 2014-2020 jest realizowana przez IZ na podstawie przepisów rozdziału 15 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie

---

<sup>1</sup> Autokorekta.

finansowej 2014-2020. Zgodnie z ww. przepisami ustawy wdrożeniowej Oddział ds. Odwołań RPO opracowuje *Regulamin procedury odwoławczej*, stanowiący załącznik do regulaminów konkursów dotyczących EFS, a w przypadku regulaminów konkursów dotyczących EFRR – sporządza część regulaminu, która dotyczy realizacji procedury odwoławczej. IZ RPO WŚ 2014-2020 przestrzegała, przestrzega i zobowiązuje się przestrzegać zapisów regulaminów konkursów w ramach procedury odwoławczej. Tym samym wnioskuje się o odstąpienie od przedmiotowego zalecenia.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Jednakże po analizie przedstawionych dokumentów do kontroli, złożonych zastrzeżeń do Wstępnej Informacji Pokontrolnej ustalenie i zalecenie w przedmiotowym zakresie podtrzymano.

Zgodnie z w/w „arkuszami limitów finansowych otrzymywanych comiesięcznie z Ministerstwa Finansów (Tabela C. dla województwa świętokrzyskiego):

- **na dzień 5.11.2018 r. wartość dotychczas zakontraktowanych umów dla Działania 4.4 RPO WŚ 2014-2020 wynosiła 121 996 804,30 zł, co w odniesieniu do całości alokacji na wspomniane działanie w wysokości 161 925 082 zł dawało 75,32 % jej wykorzystania (przy kursie EURO 4,3307)”.**

W dniu 09.11.2018r. wysłano do Wnioskodawcy (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) pismo z dnia 09.11.2018r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.5.2018r. z informacją, iż wniosek spełnił kryteria formalne i dopuszczające (ogólne i sektorowe) i uzyskał 39 pkt. (czyli wymagane minimum, tj. co najmniej 60% maksymalnej liczby punktów). Jednakże z powodu braku dostatecznej ilości środków finansowych dostępnych w ramach konkursu nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18, Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 4529/18 z dnia 07.11.2018r. został umieszczony na Liście Rezerwowej i na obecną chwilę nie jest możliwe zakwalifikowanie go do dofinansowania. Projekty, które zostały umieszczone na liście rezerwowej będą wyłaniane do dofinansowania sukcesywnie w przypadku powstania oszczędności.

W dniu 19.11.2018 r. Wnioskodawca złożył protest od wyników oceny merytorycznej projektu w zakresie dwóch kryteriów punktowych (w zakresie kryterium 1 i 2).

W piśmie z dnia 23.11.2018 r. znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.7.2018 Departament Wdrażania EFRR przekazał do Departamentu Polityki Regionalnej dokumentację z przeprowadzonej oceny spełniania kryteriów oceny projektów wraz z informacją **o wolnych środkach EFRR na dzień przedmiotowego pisma w wysokości 1 830 722,45 PLN** (niezakontraktowanych w rozumieniu interpretacji Ministerstwa Rozwoju i Inwestycji). Wg pisma „*Na powyższą kwotę składa się dofinansowanie dla projektu Muzeum Wsi Kieleckiej (Pre-umowa), projektu Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Marii Panny w Busku-Zdroju (wybrany do dofinansowania, nie zawarta została jeszcze Pre-umowa) oraz projektu Gminy Ćmielów (rozwiązana Pre-umowa)*”.

Zgodnie z danymi z SL2014 koszt całkowity inwestycji Gminy Chęciny wynosi 5 448 535,28 PLN, kwota dofinansowania z EFRR wynosi 5 176 108,52 PLN.

Powyższe wskazuje na fakt, iż na dzień uzyskania przez Departament Polityki Regionalnej dokumentów i informacji o wolnych środkach, **czyli po analizie limitów z dnia 5.11.2020 oraz po analizie zawartych do dnia 23.11.2018r. umów o dofinansowanie projektów w danym działaniu**, nadal „kwota wolnych środków”, nie kwalifikowała złożonego przez Wnioskodawcę protestu do rozpatrzenia, w myśl zapisów §16 pkt. 29 Procedury odwoławczej: „**W przypadku, gdy na jakimkolwiek etapie postępowania w zakresie procedury odwoławczej zostanie wyczerpana kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach działania, a w przypadku gdy w działaniu występują poddziałania – w ramach poddziałania:**

1) właściwa instytucja, do której wpłynął protest pozostawia go bez rozpatrzenia, **informując o tym na piśmie Wnioskodawcę, pouczając jednocześnie o możliwości wniesienia skargi do sądu administracyjnego na zasadach określonych w art. 61 ustawy wdrożeniowej;**

Pismem z dnia 04.12.2018 r. znak DPR.III.432.118.2018 DPR poinformował Wnioskodawcę oraz DWEFRR o uwzględnieniu protestu przez IZ RPO WŚ.

Wyjaśnienia IZ RPO WŚ „**Na dzień podjęcia przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego uchwały w sprawie wyboru do dofinansowania przedmiotowego projektu Gminy Chęciny tj. 20 lutego 2019 r., zgodnie z Arkuszem limitów dla Województwa Świętokrzyskiego, obowiązującego w miesiącu lutym, wolne środki w ramach działania 4.4 wynosiły 9 867 614,00**

PLN (arkusz w załączeniu, Tabela C). Ponadto na dzień podjęcia uchwały zawarte były już umowy dla wszystkich projektów w ramach Działania 4.4, w tym także dla projektu Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach oraz Europejskiego Centrum Bajki w Pacanowie, nie obowiązywały już żadne pre-umowy. Konkurs, w ramach którego do dofinansowania wybrany został przedmiotowy projekt Gminy Chęciny był ostatnim konkursem w ramach działania, sam regulamin konkursu (podobnie jak w przypadku innych konkursów) nie przewidywał odrębnych środków na procedurę odwoławczą, wybór projekt Gminy Chęciny był możliwy dzięki wolnym środkom powstałym w ramach całego działania 4.4.", dotyczą kolejnego etapu procedowania wybranych do dofinansowania projektów, a nie samej procedury odwoławczej.

Natomiast przekazana przez IZ informacja z arkuszami limitów finansowych otrzymywanych comiesięcznie z Ministerstwa Finansów (Tabela C. dla województwa świętokrzyskiego) **na dzień 5.12.2018 r.** wartość dotychczas zakontraktowanych umów dla działania 4.4 RPOWS 2014-2020 wynosiła 150 606 658,33 zł, co w odniesieniu do całości alokacji na wspomniane działanie w wysokości 160 601 906 zł dawało 93,78 % jej wykorzystania (przy kursie EURO 4,2916), dotyczy okresu po rozpatrzeniu protestu przez DPR, czyli po dniu 04.12.2020 r.

Jednocześnie wyjaśnienie IZ „Oddział ds. Odwołań RPO opracowuje Regulamin procedury odwoławczej, stanowiący załącznik do regulaminów konkursów dotyczących EFS, a w przypadku regulaminów konkursów dotyczących EFRR – sporządza część regulaminu, która dotyczy realizacji procedury odwoławczej. IZ RPOWS 2014-2020” dotyczy zmian struktury organizacyjnej UM WŚ, które nastąpiły po terminie rozpatrzenia przedmiotowego protestu.

9. W konkursie nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 wprowadzenie limitów dotyczących wysokości kosztów kwalifikowalnych, wartości dofinansowania czy też typów beneficjentów doprowadziło do wykluczenia z możliwości otrzymania dofinansowania wnioskodawców, których projekty były na kwotę niższą niż 5 mln PLN.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** Każdorazowo Instytucja Zarządzająca przeprowadzając nabór w drodze konkursu sporządza regulamin konkursu, który m.in. określa zasady udzielania dofinansowania będzie. Instytucja Zarządzająca może w regulaminie konkursu uwzględniać dodatkowe warunki dot. np. pułapu maksymalnego poziomu dofinansowania, minimalnej/maksymalnej wartości projektu czy minimalnej wartości kosztów kwalifikowalnych, co znajduje też odzwierciedlenie w kryteriach formalnych oceny (kryterium formalne 7, 8 i 9). Warunki te mogą się różnić w ramach poszczególnych konkursów. Określenie minimalnej wartości wydatków kwalifikowalnych projektu na poziomie 5 mln PLN w ramach konkursu RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 oznaczało, że projekty których wartość kosztów kwalifikowalnych byłaby niższa nie mogły ubiegać się o dofinansowanie w ramach tego konkretnego konkursu. Nie oznacza to, że projekty takie były całkowicie wykluczone z dofinansowania w ramach działania 4.4, gdyż konkursy poprzednie (konkurs 013/15, 014/15, 015/15, 121/17, 122/17) dopuszczały takie projekty do dofinansowania. W ślad za wyjaśnieniami przekazanymi Zespołowi Kontrolującemu drogą mailową, wprowadzenie przedmiotowego limitu gwarantowało, że projekty przedkładane w ramach ostatniego już konkursu w ramach działania będą kompleksowe i szersze będzie ich oddziaływanie i znaczenie dla całego regionu. Ustawa wdrożeniowa daje Instytucji Zarządzającej możliwość stosowania takich limitów/ograniczeń w ramach poszczególnych konkursów, których nadrzędnym celem jest wybór projektów najlepiej realizujących założenia RPOWS 2014-2020.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Biorąc pod uwagę wyjaśnienia przedstawione dla ustaleń sformułowanych w pkt. 9 – Kryterium desygnacji: 3 A (i), Instytucja Zarządzająca wnioskuje o odstąpienie od przedmiotowego zalecenia.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Stanowisko ZK: Zespół kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia, niemniej ustalenie i zalecenie w tym zakresie zostało podtrzymane.

Należy zwrócić uwagę, iż konkurs nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-181/18 był ostatnim naborem w ramach działania 4.4. W Regulaminie znajdują się zapisy mówiące, iż:

„Rozstrzygnięcie konkursu następuje przez zatwierdzenie Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego listy ocenionych projektów tj. takich, które spełniły kryteria oceny i uzyskały wymaganą liczbę punktów. Lista projektów uszeregowana jest w kolejności od projektów, które uzyskały największą liczbę punktów do projektów najniżej ocenionych i składa się z:

a) listy podstawowej, tj. listy projektów wybranych do dofinansowania oraz

b) listy rezerwowej, tj. listy obejmującej projekty, które spełniły minimum punktowe, jednak kwota alokacji przeznaczona na konkurs jest niewystarczająca do wybrania ich do dofinansowania. Ze względu na istotne zmiany w zapisach niniejszego Regulaminu, w porównaniu z konkursami nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 oraz nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-069/16, listy rankingowe w ramach konkursów nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-015/15 oraz nr RPSW.04.04.00-IZ.00-26-069/16 nie będą uwzględniane przy tworzeniu listy rankingowej w ramach przedmiotowego konkursu.”

I jednocześnie:

W przypadku, gdy na jakimkolwiek etapie postępowania w zakresie procedury odwoławczej zostanie wyczerpana kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach działania, a w przypadku gdy w działaniu występują poddziałania – w ramach poddziałania:

- właściwa instytucja, do której wpłynął protest pozostawia go bez rozpatrzenia, informując o tym na piśmie Wnioskodawcę, pouczając jednocześnie o możliwości wniesienia skargi do sądu administracyjnego na zasadach określonych w art. 61 ustawy wdrożeniowej;
- sąd, uwzględniając skargę, stwierdza tylko, że ocena projektu została przeprowadzona w sposób naruszający prawo i nie przekazuje sprawy do ponownego rozpatrzenia”

co oznacza, iż w przypadku wolnych środków ze wszystkich naborów, wnioskodawca, którego projekt znajduje się na liście rezerwowej dla naboru 181/18 złoży protest i zostanie on uwzględniony – może otrzymać dofinansowanie, natomiast projekty na listach rezerwowych dla pozostałych naborów – nie. Każdy projekt z listy rezerwowej powinien mieć takie same szanse otrzymania dofinansowania, a nie jedynie projekt znajdujący się na liście rezerwowej ostatniego naboru w ramach działania.

10. W ramach konkursu nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20, Uchwałą nr 1926/20 z dnia 1 kwietnia 2020 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego zaktualizowano Regulamin wydłużając termin naboru wniosków o dofinansowanie do dnia 11 maja 2020 r. Na stronie internetowej IZ opublikowano regulamin konkursu nie zawierający wszystkich dokonanych zmian – pkt. 7.1 zawiera nieaktualny termin rozstrzygnięcia konkursu.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** W ramach konkursu nr RPSW.08.05.04-IZ.00-26-301/20 Uchwałą nr 1926/20 z dnia 1 kwietnia 2020 r. został zaktualizowany regulamin konkursu wydłużając termin naboru wniosków do dnia 11 maja 2020 r. a termin rozstrzygnięcia do sierpnia 2020 r.

Natomiast na stronie internetowej IZ opublikowano regulamin ww. konkursu z datą rozstrzygnięcia lipiec 2020. W związku z powyższym kontrola stwierdziła iż na stronie zamieszczono regulamin, który nie zawierał wszystkich dokonanych zmian.

Zamieszczony na stronie [www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl](http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl) regulamin zawierał poprawną datę rozstrzygnięcia konkursu. Natomiast ww. regulamin w formacie WORD (opisany jako 8.5.4\_301\_zaznaczenia), który służył do wskazania jedynie załączników do podlinkowania zawierał omyłkowo nieaktualny termin rozstrzygnięcia.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** IZ dołoży wszelkich starań przy dokonywaniu zmian w aktualizowanych dokumentach w zakresie przekazywanych /upublicznianych informacji dotyczących m.in. zasad organizacji konkursów.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.



11. Przy rozpatrywaniu protestu dla projektu nr RPSW.04.04.00-26-0007/18, w piśmie skierowanym do wnioskodawcy IZ RPO WŚ poinformowała, iż nie uwzględnia złożonego protestu, ale jednocześnie zwiększyła liczbę punktów przyznanych projektowi. Ponadto w piśmie tym podano błędny numer projektu, tj. nr RPSW.04.04.00-26-0005/18, któremu zwiększono liczbę przyznanych punktów.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** W piśmie znak DPR.III.432.123.2018 z dnia 13.12.2018 r., tj. odpowiedzi IZ RPO WŚ 2014-2020 na protest Wnioskodawcy dotyczący oceny merytorycznej wniosku nr RPSW.04.04.00-26-0007/18 wg. IZ RPO WŚ 2014-2020 prawidłowo umieszczono adnotację: „Instytucja Zarządzająca RPO WŚ 2014-2020 po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez Wnioskodawcę protestu, nie uwzględnia protestu”. W złożonym proteście Wnioskodawca podnosił uwagi dotyczące oceny merytorycznej w zakresie czterech kryteriów punktowych i domagał się 42 pkt., co dałoby mu miejsce na liście projektów przeznaczonych do dofinansowania. Po szczegółowej analizie IZ RPO WŚ 2014-2020 zgodziła się z Wnioskodawcą i w Kryterium nr 1 „Kompleksowość projektu”, że przedmiotowy projekt spełnił to kryterium i powinien uzyskać maksymalną ilość punktów w tym kryterium czyli 6 po zważeniu.

W pozostałych trzech zarzutach Wnioskodawcy dotyczących kryterium punktowych, IZ RPO WŚ 2014-2020 nie znalazła argumentów za uznaniem racji Wnioskodawcy i podtrzymała stanowisko Oceniających projekt.

Podsumowując IZ RPO WŚ 2014-2020 poinformowała Wnioskodawcę o:

- zwiększeniu sumy punktów o 2 w kryterium punktowym nr 1,
- tym, że przyznane dodatkowe 2 punkty, nie skutkują przyznaniem dofinansowania i projekt dalej pozostaje na liście rezerwowej,
- tym, że Instytucja Zarządzająca RPO WŚ 2014-2020 po dokonaniu szczegółowej analizy dokumentacji aplikacyjnej oraz złożonego przez Wnioskodawcę protestu, nie uwzględnia protestu.

Z 5 zarzutów Wnioskodawcy (zwiększenie oceny w 4 kryteriach oraz wpisanie projektu na listę), IZ RPO WŚ 2014-2020 zgodziła się z zarzutem w jednym kryterium (pozostałe nie zostały uwzględnione). Pomimo zwiększenia punktacji projektu, ostateczna liczba przyznanych punktów nie pozwalała na umieszczenie projektu na liście projektów przeznaczonych do dofinansowania, co zgodnie ze stanowiskiem Instytucji Zarządzającej RPO WŚ 2014-2020 skutkowało nie uwzględnieniem protestu.

Natomiast odnosząc się do ustalenia, iż w piśmie skierowanym do Wnioskodawcy podano błędny numer projektu informując, iż była to omyłka pisarska, która nie spowodowała żadnych skutków mogących negatywnie wpłynąć na przebieg procedury odwoławczej.

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** Instytucja Zarządzająca zobowiązuje się dochowywać staranności przy sporządzaniu pism do wnioskodawców, w zakresie podawania prawidłowej numeracji projektów.

W związku z przedłożonymi wyjaśnieniami w odniesieniu do ustaleń w pkt.11, wnioskuje się o odstąpienie od przedmiotowego zalecenia.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zdaniem ZK w pismach kierowanych do wnioskodawców Instytucja Zarządzająca winna precyzyjnie przedstawiać wynik rozpatrzenia protestu. Informacje zawarte w sentencji pisma winny być spójne z treścią uzasadnienia.

W niniejszym przypadku złożony protest został częściowo uwzględniony tj. IZ zwiększyła liczbę punktów przyznanych projektowi. Zdaniem ZK z obowiązujących przepisów nie wynika, że częściowe uwzględnienie protestu należy traktować jako protest nieuwzględniony.

Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ, niemniej ustalenie i zalecenie w przedmiotowym zakresie zostało podtrzymane.

**3.A.(ii) Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez beneficjentów oraz kontroli operacji na miejscu.**

1. Stwierdzono rozbieżność pomiędzy nazwą załącznika EFS.V.2 przyjętą w procedurze 6.22.5 „Przygotowanie do kontroli planowych DW EFS/DW EFRR” (IW IZ - wersja 10), a nazwą tego załącznika przyjętą we wzorze. W procedurze załącznik EFS.V.2 ma nazwę „Deklaracja bezstronności i poufności”, a wzór załącznika ma nazwę „Deklaracja bezstronności”. Ponadto w treści załącznika EFS.V.2 nie ma informacji dot. zachowania poufności przez członka zespołu kontrolnego.
2. W zakresie kontroli projektu nr RPSW.05.01.00-26-011/16 IZ wypełniając listy sprawdzające do kontroli stosowała wzory dokumentów, będące załącznikami do Instrukcji Wykonawczej, która nie obowiązywała na dzień wypełniania przedmiotowych list. Zastosowano załącznik EFRR.VIII19, zamiast załącznika KC.I.19, zgodnie z obowiązującą IW z dnia 17.07.2019 wersja 11.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** Odpowiedź zawarta w zaleceniu nr 2 – Kryterium desygnacji: 3.A.(ii).

**Stanowisko IZ RPO WŚ do zalecenia w powyższym zakresie:** IZ RPO WŚ 2014-2020 zobowiązuje się dochować większej staranności w wypełnianiu dokumentów w trakcie kontroli zgodnie z obowiązującą Instrukcją Wykonawczą Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

3. Przewlekłość we wdrażaniu zaleceń pokontrolnych spowodowała brak możliwości weryfikacji prawidłowości stosowania zaprojektowanych procedur.

**Stanowisko IZ RPO WŚ:** Odpowiedź zawarta w zaleceniu nr 2 – Kryterium desygnacji: 3.A.(ii).

**Stanowisko Zespołu Kontrolującego:** Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia IZ. Z uwagi na fakt, że deklaracja IZ RPO dotyczy przyszłego okresu, ustalenie i zalecenie zostało podtrzymane.

**3.B.(i) Procedury poświadczania wniosków o płatność okresową składanych do Komisji.**

Brak

**8. Zalecenia**

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

**3.A.(i) Procedury dotyczące wniosków o dotacje, oceny wniosków, wyboru finansowania, w tym zaleceń i wskazówek zapewniających wkład operacji w osiągnięcie celów szczegółowych i wyników odpowiednich osi priorytetowych zgodnie z przepisami art. 125 ust. 3 lit. a) ppkt (i).**

**O wysokim stopniu istotności:**

1. Należy przestrzegać Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 dotyczących Kryteriów wyboru projektu.
2. *Odstąpiono od wydania zalecenia.*

W wyniku kontroli nr 12/2019 przeprowadzonej w 2019 r. odstąpiono od wydania zalecenia w tym zakresie. Przyjęto wyjaśnienia IZ z uwagi na fakt, iż wzory kart oceny oraz regulamin KOP zostały załączone do Regulaminu konkursu.
3. *Po dacie 7 grudnia 2020 r. odstąpiono od wydania zalecenia.*

W związku z e -mailem ZK z dnia 07.12.2020 r. oraz z przesłaną również w dniu 07.12.2020 r. odpowiedzią IZ RPO WŚ, Zespół Kontrolny przyjął przesłany przez IZ dowód kontroli (kompletny scan pisma z 12.10.2018 r., znak: EFRR.III.432.04.04.181.0004.4.2018). Po tej dacie zmieniono treść Informacji Pokontrolnej w przedmiotowym zakresie. Zespół kontrolujący odstępuje od wydania zalecenia w tym zakresie.
4. Należy rzetelnie wypełniać karty oceny merytorycznej wniosków o dofinansowanie projektów ramach RPO WŚ 2014-2020.
5. Należy dołożyć staranności przy generowaniu korespondencji do Beneficjenta, zgodnie z zapisami zawartymi w pismach, w zakresie wysyłania pism za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.
6. Należy weryfikować terminowość przekazywanej przez wnioskodawców korespondencji i przestrzegać terminów wskazywanych wnioskodawcy przez IZ.
7. *Odstąpiono od wydania zalecenia.*
8. Należy przestrzegać regulaminów konkursu w zakresie stosowania procedury odwoławczej.
9. Należy przestrzegać zasady równego traktowania Wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie w ramach konkursów ogłaszanych przez IZ.

**Istotne:**

10. Należy dołożyć staranności przy dokonywaniu zmian w aktualizowanych dokumentach w zakresie przekazywanych/upublicznianych informacji istotnych z punktu widzenia wnioskodawcy ubiegającego się o dofinansowanie, dotyczących m.in. zasad i organizacji konkursów.
11. Należy dochowywać staranności przy sporządzaniu pism do wnioskodawców, w zakresie podawania prawidłowej numeracji projektów oraz przekazywania spójnych informacji.

**3.A.(ii) Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez beneficjentów oraz kontroli operacji na miejscu.**

**O wysokim stopniu istotności:**

1. *Odstąpiono od wydania zalecenia.*

IZ RPO WŚ 2014-2020 doprowadziła do zgodności nazwę „Deklaracji bezstronności i poufności” w IW (wersja 13 - obowiązująca od 05.2020 r.). Zarówno w procedurze 6.22.5, jak również we wzorze załącznika nr KC.II.2 przyjęto jedną nazwę: „Deklaracja bezstronności i poufności”. W treści załącznika zawarto również zapis o zachowaniu poufności przez kontrolującego.

**Istotne:**

2. Należy dochować większej staranności w wypełnianiu dokumentów w trakcie kontroli zgodnie z obowiązującą IW.
3. Zaleca się stosowanie procedur przyjętych w 13 wersji Instrukcji Wykonawczej, a także zaprojektowanie systemu wdrażania na perspektywę finansową 2021-2027 z uwzględnieniem przyjętych zasad.

**3.B.(i) Procedury poświadczania wniosków o płatność okresową składanych do Komisji.**

Brak

Wskazuje się termin 30 dni od dnia otrzymania ostatecznej informacji pokontrolnej na poinformowanie Wojewody Świętokrzyskiego o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.