



KC-II. 432.63.2023

### Informacja pokontrolna nr 1/2023/RPDPT/IP ZIT

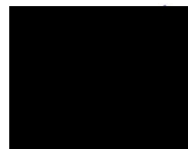
1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"><li>– Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</li><li>– Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</li><li>– Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.).</li><li>– § 10 ust. 2 Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 zawartego w dniu 29.06.2015 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Instytucją Pośredniczącą (IP ZIT) (ze zm.).</li><li>– Roczne Plany Działań w ramach Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020 zatwierdzone odpowiednio na rok 2023 r.:<ul style="list-style-type: none"><li>• Uchwałą nr 6833/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.03.2023 r. w sprawie Przyjęcia Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce- Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi- Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach,</li><li>• Uchwałą nr 7500/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.07.2023 r. w sprawie zatwierdzenia zmian w Rocznych Planach Działań na 2023 r. w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, realizowanych przez Urząd Miasta Kielce - Instytucję Pośredniczącą ZIT - Biuro Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego.</li></ul></li><li>– Upoważnienie nr 80/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 08.11.2023 r.</li></ul>
----	--------------------------	---

2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji al. IX Wieków Kielc 4 25-516 Kielce
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	1. Justyna Łoboda – Kierownik zespołu kontrolującego 2. Lucyna Stąporek – Członek zespołu kontrolującego 3. Karol Porzuczek – Członek zespołu kontrolującego 4. Bartłomiej Grzegorzczak – Członek zespołu kontrolującego 5. Roman Białek – Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	13-17.11.2023 r.
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Planowa kontrola prawidłowości realizacji zadań określonych w Rocznych Planach Działań Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego lata 2014-2020 na rok 2023, w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce - Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi - Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	IP ZIT- Instytucja Pośrednicząca w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.
7.	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne	<u>Instytucja Pośrednicząca (IP ZIT):</u> Rynek 1 25-303 Kielce <u>Biuro Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego - Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi Urząd Miasta Kielce</u> ul. Solidarności 34 25-323 Kielce
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku	Oś priorytetowa:11 Pomoc Techniczna Działanie: RPSW.11.01.00 Skuteczny i efektywny system wdrażania RPOWŚ 2014-2020. Działanie: 11.2 Wsparcie procesu wdrażania RPOWŚ 2014-2020 poprzez wzmocnienie potencjału administracyjnego. Działanie: 11.3 Informacja i promocja RPOWŚ 2014-2020. Roczne Plany Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2023: 1. Załącznik nr ZIT/1/RPD/2023 Grupa wydatków: „Badania ewaluacyjne oraz analizy, ekspertyzy dotyczące RPOWŚ 2014-2020” - umowa

kontrola projektów)	<p>nr RPSW.11.01.00-26-0003/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 43 400,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uchwałą nr 7500/23 z dnia 26.07.2023 r. w zakresie wartości projektu uzyskując numer ZIT/1/A/RPD/2023 Grupa wydatków: „Badania ewaluacyjne oraz analizy, ekspertyzy dotyczące RPOWŚ 2014-2020” - umowa nr RPSW.11.01.00-26-0003/23-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie wyniosła 213 508,41 PLN.</li> </ul> <p>Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca nie zatwierdziła wydatków w ramach Roczego Planu Działania.</p> <p>2. Załącznik nr ZIT/2/RPD/2023 Grupa wydatków „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne RPOWŚ” umowa nr RPSW.11.02.00-26-0008/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 272 920,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uchwałą nr 7500/23 z dnia 26.07.2023 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując numer ZIT/2/A/RPD/2023 Grupa wydatków „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne RPOWŚ” - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0008/23-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie wyniosła 518 590,16 PLN.</li> </ul> <p>Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Roczego Planu Działania w kwocie: 219 883,42 PLN.</p> <p>3. Załącznik nr ZIT/3/RPD/2023 Grupa wydatków „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników” umowa nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-00 Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 93 000,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uchwałą nr 7500/23 z dnia 26.07.2023 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując numer ZIT/3/A/RPD/2023 - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-01, Grupa wydatków „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników” - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie wyniosła 164 162,68 PLN.</li> </ul>
---------------------	---



		<p>Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Roczego Planu Działania w kwocie: 33 786,41 PLN.</p> <p>4. Załącznik nr ZIT/4/RPD/2023 Grupa wydatków „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPO WŚ 2014-2020” - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0007/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 153 915,29 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uchwałą nr 7500/23 z dnia 26.07.2023 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując numer ZIT/4/A/RPD/2023 Grupa wydatków „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPO WŚ 2014-2020” - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-01, Grupa wydatków „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników” - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0007/23-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie wyniosła 219 915,29 PLN.</li> </ul> <p>Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Roczego Planu Działania w kwocie: 128 675,41 PLN,</p> <p>5. Załącznik nr ZIT/5/RPD/2023 Grupa wydatków: „Działania informacyjne i promocyjne RPO WŚ 2014-2020” - umowa nr RPSW.11.03.00-26-0003/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 25 000,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uchwałą nr 7500/23 z dnia 26.07.2023 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując numer ZIT/5/A/RPD/2023 Grupa wydatków „Działania informacyjne i promocyjne RPO WŚ 2014-2020” - umowa nr RPSW.11.03.00-26-0003/23-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie wyniosła 60 294,04 PLN.</li> </ul> <p>Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Roczego Planu Działania w kwocie: 2 289,50 PLN,</p>
9.	Zakres kontroli	Zakres kontroli prawidłowości realizacji Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej RPO WŚ na lata 2014-2020, obejmował:



		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Weryfikację zgodności zapisów dokumentu, na podstawie którego IZ EFS nałożyła na IP obowiązki wynikające z otrzymania środków z PT ze stanem rzeczywistym,</li> <li>2. Weryfikację zgodności założeń zawartych w sprawozdaniach oraz we wnioskach o płatność IP (w tym weryfikacja dokumentów potwierdzających wydatki) z faktycznym postępowaniem rzeczowym,</li> <li>3. Weryfikację kwalifikowalności wydatków,</li> <li>4. Weryfikację prawidłowości rozliczeń finansowych,</li> <li>5. Weryfikację poprawności udzielania zamówień publicznych przez IP,</li> <li>6. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,</li> <li>7. Poprawność 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,</li> <li>8. Weryfikację kwalifikowalności wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ,</li> <li>9. Badanie prawidłowości i terminowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy Technicznej oraz opracowywania i przekazywania sprawozdań z realizacji Pomocy Technicznej,</li> <li>10. Weryfikację poprawności realizacji zadań z zakresu promocji i informacji,</li> <li>11. Weryfikację przestrzegania zasad archiwizacji dokumentów,</li> <li>12. Zachowania właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IP.</li> </ol>
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– 20% dokumentacji losowo wybranych umów o pracę wraz z dokumentacją kadrową pracowników Biura KOF realizujących zadania powierzone Prezydentowi Miasta Kielce jako Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu ZIT RPOWŚ 2014-2020, tj. 2 umowy z 10,</li> <li>– 33,33% zamówień przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto a poniżej progu, od którego</li> </ul>



		<p>zastosowanie ma Ustawa Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 3,</p> <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 100% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy PZP, tj. 1 postępowanie,</li> <li>- 100% zamówień o wartości powyżej 20 tys. PLN netto, a poniżej 50 tys. PLN netto z zastosowaniem procedury rozeznania rynku, tj. 1 zamówienie,</li> <li>- minimum 5% dokumentacji finansowej wynikającej ze zweryfikowanych i zatwierdzonych wniosków o płatność, tj.: <ul style="list-style-type: none"> <li>• RPSW.11.02.00-26-0008/23-002 za okres od 29.03.2023 r. do 30.04.2023 r. - 1 dokument z 2, co stanowi 50%,</li> <li>• RPSW.11.02.00-26-0008/23-004 za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r. – 1 dokument z 3, co stanowi 33,33%,</li> <li>• RPSW.11.02.00-26-0009/23-004 za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r. - 1 dokument z 13, co stanowi 7,69%,</li> <li>• RPSW.11.02.00-26-0007/23-002 za okres od 29.03.2023 r. do 30.04.2023 r.- 1 dokument z 2, co stanowi 50%,</li> <li>• RPSW.11.02.00-26-0007/23-004 za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r. – 1 dokument z 5, co stanowi 20%,</li> <li>• RPSW.11.03.00-26-0003/23-004 za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r. – 1 dokument z 2, co stanowi 50%.</li> </ul> </li> </ul> <p>gdzie zastosowano metodę doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS),</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• RPSW.11.02.00-26-0009/23-002 za okres od 29.03.2023 r. do 30.04.2023 r., gdzie zweryfikowano 100% dokumentacji finansowej, tj. 1 dokument.</li> </ul>
11.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>Tematyka kontroli obejmowała obszary dotyczące:</p> <p><b>1. Zgodności zapisów dokumentu, na podstawie którego IZ DW EFS UMWŚ nałożyła na IP obowiązki wynikające z otrzymania środków z PT ze stanem rzeczywistym.</b></p> <p>Przeprowadzona kontrola potwierdziła, iż Instytucja Pośrednicząca w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu</p>

Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (zwana dalej IP ZIT) zapewnia funkcjonowanie sprawnego systemu realizacji Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020, a obowiązki wynikające z:

- Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 zawartego w dniu 29.06.2015 r. (ze zm.),
- Uchwały nr 6788/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 21.03.2023 r. w sprawie zawarcia Aneksu nr 7 do Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 29 czerwca 2015 r.,
- Uchwały nr 7322/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30.06.2023 r. w sprawie zawarcia Aneksu nr 8 Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 29 czerwca 2015 r.,

są realizowane z zachowaniem obowiązujących procedur.

W ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ IP ZIT projekty realizowane są na podstawie zatwierdzonych Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej na rok 2023 (RPD PT) w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce- Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi- Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego

w Kielcach. Zgodnie z procedurą opracowania i zatwierdzenia Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej RPOWŚ zawartą w Instrukcji Wykonawczej, niżej wymienione dokumenty (wnioski o dofinansowanie) zostały zarejestrowane w systemie SL2014 o następującym numerach:

- RPSW.11.01.00-26-0003/23,
- RPSW.11.02.00-26-0008/23,
- RPSW.11.02.00-26-0009/23,
- RPSW.11.02.00-26-0007/23,
- RPSW.11.03.00-26-0003/23.

Weryfikacja Rocznych Planów Działania Pomocy Technicznej RPOWŚ wykazała niespójność w tabelach nr 12. HARMONOGRAM NA KOLEJNE PÓLROCZA W PODZIALE NA GRUPY WYDATKÓW ujętych w:

- załączniku nr ZIT/3/RPD/2023 do uchwały nr 6833/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.03.2023 r. w sprawie Przyjęcia Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce - Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi- Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach,
- załączniku ZIT/3/A/RPD/2023 do uchwały nr 7500/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.07.2023 r. w sprawie zatwierdzenia zmian w Rocznych Planach Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce - Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi - Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach,

w postaci niezgodnego zapisu nazwy grupy wydatków z nazwą wskazaną w § 1 ww. uchwał oraz w pkt. 8 ww. załączników.

Niespójność polegała na błędnym zapisie nazwy grupy wydatków pn. „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ 2014-2020”. Prawidłowa nazwa grupy winna brzmieć: „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników”.

**2. Zgodność założeń zawartych w sprawozdaniach oraz we wnioskach o płatność IP (w tym weryfikacja dokumentów potwierdzających wydatki) z faktycznym postępem rzeczowym.**

Sprawozdanie roczne z wdrażania PT RPOWŚ 2014-2020 za 2023 rok nie zostało jeszcze przesłane do Departamentu Organizacyjnego i Kadr Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego. Terminem przewidzianym w Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej RPOWŚ na lata 2014-2020, jest termin do 50 dni po upływie okresu sprawozdawczego. Dane przekazane w Informacji kwartalnej z realizacji komponentu Pomocy Technicznej w ramach RPOWŚ za II kwartał



2023 r. (stan na dzień 30.06.2023 r.) z dnia 06.07.2023 r. oraz w kontrolowanych wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji założeń w ramach RPD PT RPOWŚ 2014-2020. Realizacja zadań w ramach Osi priorytetowej 11 przebiegała zgodnie z RPD PT, a dokumenty zweryfikowane podczas kontroli potwierdziły prawidłowość poniesionych wydatków.

### **3. Kwalifikowalność wydatków.**

Wydatki rozliczane w kontrolowanych wnioskach o płatność były kwalifikowalne, zgodne z Rocznym Planem Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ w danej grupie wydatku oraz *Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020*. Weryfikacja wylosowanych dokumentów finansowych wykazała, że wydatki zostały poniesione zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r.* i nie znajdowały się w katalogu wydatków niekwalifikowanych.

### **4. Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Kontrola wykazała, że zweryfikowane dokumenty finansowe, wynikające z zatwierdzonych wniosków o płatność zostały zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego nr: 66 1050 1461 1000 0024 9188 4991, zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym, zatwierdzona i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym.

W ramach wniosków o płatność kontrolą objęto niżej wymienione dokumenty:

**Wniosek nr RPSW.11.02.00-26-0008/23-002** za okres od 29.03.2023 r. do 30.04.2023 r.:

- Lista płac numer 85/2023/3/G z dnia 30.03.2023 r. za miesiąc marzec 2023r. (pobory za m-c marzec 2023 ZIT) na kwotę: 57 603,03 PLN, dotycząca osób zatrudnionych jako personel projektu (wydatek kwalifikowalny w kwocie 43 250,71 PLN). Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg nr 1 z dnia 30.03.2023 r. oraz wyciąg nr 3 z dnia 05.04.2023 r. Wydatek poniesiony został zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0008/23-00 oraz RPD PT w ramach Grupy wydatków pn. „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ”,

**Wniosek nr RPSW.11.02.00-26-0008/23-004** za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r.:

- Lista płac numer 156/2023/5/G z dnia 29.05.2023 r. za miesiąc maj 2023 r. (pobory za m-c maj 2023 ZIT) na kwotę: 61 390,13 PLN, dotycząca osób zatrudnionych jako personel projektu (wydatek kwalifikowalny w kwocie 47 377,05 PLN. Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg nr 11 z dnia 29.05.2023 r. Wydatek poniesiony zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0008/23-00 oraz RPD PT w ramach Grupy wydatków pn. „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ”,

**Wniosek nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-002** za okres od 29.03.2023 r. do 30.04.2023 r.:

- Polecenie wyjazdu służbowego nr 57/23 z dnia 22.03.2022 r. na kwotę 602,00 PLN brutto. Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg nr 4 z dnia 17.04.2023 r. Wydatek poniesiony zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-00 oraz RPD PT w ramach grupy wydatków pn. „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników”,

**Wniosek nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-004** za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r.:

- Nota Obciążeniowa nr 12/UMIG/2023 z dnia 06.06.2023 r. wystawiona przez Gminę Daleszyce Plac Staszica 9, 26-021 Daleszyce dotycząca obciążenia z tytułu refundacji 100% wydatku poniesionego na wynagrodzenie Koordynatora Gminnego KOF za okres maj-czerwiec 2023 r. zgodnie z umową z dnia 16.05.2023 r. wystawiona na podstawie „Sprawozdania z działań Koordynatora Gminnego KOF w gminie Daleszyce” Pani ██████████. Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg nr 16 z dnia 20.06.2023 r. Wydatek poniesiony zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0009/23-00 oraz RPD PT w ramach Grupy wydatków pn. „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników”,

**Wniosek nr RPSW.11.02.00-26-0007/23-002** za okres od 29.03.2023 r. do 30.04.2023 r.:

- Faktura Vat nr 00155/03/23/B z dnia 31.03.2023 r. na kwotę 9 288,40 PLN brutto wystawiona przez City Core Sp. z o.o. Al. Solidarności 117, 00-140 Warszawa. Wydatek został poniesiony na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego nr 49/2015 z dnia 14.08.2015 r. zawartą pomiędzy CITY

CORE Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie a Zakładem Obsługi i Informatyki Urzędu Miasta Kielce, ul. Strycharska 6, 25-657 Kielce zmienionej aneksem nr 1/2015 z dnia 11.09.2015 r., aneksem nr 1/2016 z dnia 20.12.2016 r. oraz aneksem nr 1/2020 z dnia 26.08.2020 r. Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg nr 4 z dnia 17.04.2023 r. Wydatek poniesiony zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0007/23-00 oraz RPD PT w ramach grupy wydatków pn. „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ 2014-2020”,

**Wniosek nr RPSW.11.02.00-26-0007/23-004** za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r.:

- Faktura 308/ZP/2023 z 14.06.2023 r. na kwotę 18 133,19 PLN brutto wystawiona przez Konkret Plus Leszek Ozioro ul. Chałubińskiego 44, 25-619 Kielce, dotycząca dostawy materiałów biurowych w związku z realizacją umowy Nr W/U-WB/844/ZFE/5/UM/1229/2023 r. zawartej w dniu 06.06.2023r. pomiędzy Gminą w Kielce, Rynek 1, 25-303 Kielce a Konkret Plus Leszek Ozioro ul. Chałubińskiego 44, 25-619 Kielce na dostawę materiałów biurowych na kwotę 18 133,19 PLN. Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg bankowy nr 17/2023 z dnia 28.06.2023 r. Wydatek poniesiony został zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0007/23-00 oraz RPD PT w ramach Grupy wydatków pn. „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ 2014-2020”,

**Wniosek nr RPSW.11.03.00-26-0003/23-004** za okres od 01.05.2023 r. do 31.07.2023 r.:

- Faktura nr 49/05/2023 z dnia 29.05.2023 r. na kwotę 799,50 PLN brutto wystawiona przez Souczek. studio reklamy i druku, ul. Polna 7, 25-313 Kielce zgodnie z zamówieniem nr W/Z/237/ZFE/2/UM/1149/2023 z dnia 24.05.2023 r. dotyczącym przygotowania projektu graficznego oraz wydruk dwóch sztuk rool-up jednostronnych o wymiarach 1mx2m w kasetach standard wraz z pokrowcami oraz protokołem odbioru końcowego znak: ZFE-II.0042.9.12.2.2023 z dnia 29.05.2023 r. Potwierdzeniem zapłaty był wyciąg nr 15 z dnia 12.06.2023 r. Wydatek poniesiony został zgodnie z Umową nr RPSW.11.03.00-26-0003/23-00 oraz

RPD PT w ramach Grupy wydatków pn. „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ 2014-2020”.

Zespół kontrolujący w badanym obszarze rozliczeń finansowych pozytywnie ocenił sposób dokumentowania wydatków prowadzony przez IP ZIT w ramach RPD PT RPOWŚ 2014-2020, który był zgodny z obowiązującymi zasadami przejrzystości i czytelności prowadzonych działań, pozwalający na prześledzenie całej ścieżki audytu. Wydatki rozliczane w kontrolowanych wnioskach o płatność były kwalifikowalne, zgodne z Rocznym Planem Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ w danej grupie wydatku *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r. oraz Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 z dnia 16.01.2018 r.* W kontrolowanych obszarach nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.

##### **5. Poprawności udzielania zamówień publicznych.**

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Weryfikacja dokumentacji w ramach kontroli Rocznych Planów Działań na rok 2023 w ramach Pomocy Technicznej wykazała, że IP ZIT w ramach RPD PT zrealizowała 1 zamówienie publiczne z zastosowaniem ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Kontroli poddano postępowanie dotyczące „*Sporządzenie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego 2030+ wraz z modelem struktury funkcjonalno-przestrzennej Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego*”. Zamówienie składało się z dwóch zadań:

- Zadanie nr 1 – Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego 2030+ (zwaney dalej Strategią KOF),
- Zadanie nr 2 – Opracowanie modelu struktury funkcjonalno-przestrzennej Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego (zwanego dalej Modelem).

Realizacja zamówienia w ramach zadania nr 1 została współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach projektu pn. „Badania ewaluacyjne oraz analizy, ekspertyzy dotyczące RPOWŚ 2014-2020” w ramach Osi Priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020, zgodnie załącznikiem nr ZIT/1A/RPD/2023 do Roczego Planu Działań. Zamówienie zostało

przeprowadzone w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy Pzp z dnia 11.09.2019 r. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 09.09.2022 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00341526/01. Termin składania ofert wyznaczony został pierwotnie do dnia 20.09.2023 r., a w wyniku zmiany SWZ ostatecznie ustalony został na dzień 23.09.2022 r. do godz. 12:00. W ramach przeprowadzonego postępowania wpłynęły 3 oferty. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.11.2022 r. umowy nr W/UWB/1287/ZFE/10/UM/2089/2022 pomiędzy Gminą Kielce a Instytutem Badawczym IPC sp. z o.o. we Wrocławiu ul. Ostrowskiego 9, 53-238 Wrocław na łączną kwotę 195 570,00 PLN brutto w tym na:

- Zadanie 1 – na kwotę: 156 579,00 PLN brutto,
- Zadanie 2 – na kwotę: 38 991,00 PLN brutto.

Realizację postępowania dla zadania 1 realizowanego w ramach projektu zaplanowano w okresie do 12 miesięcy od daty podpisania umowy oraz dla zadania 2 do 4 miesięcy od daty podpisania umowy. W dniu 02.08.2023 r. zawarty został Aneks nr 1 do umowy, który zmieniał termin realizacji zamówienia dla zadania nr 1 na 13 miesięcy. W dniu 07.09.2023 r. zawarty został Aneks nr 1 do umowy, który zmieniał termin realizacji zamówienia dla zadania nr 1 na 16 miesięcy. Aneksy dotyczyły zmiany terminu realizacji zamówienia i zostały przewidziane w ogłoszeniu o udzielenie zamówienia.

Do dnia kontroli przedmiot umowy w zakresie zadania 1 nie został zrealizowany. Termin wykonania zadania przewidziano do dnia 08.12.2023 r.

Postępowanie zostało udokumentowane i przeprowadzone zgodnie z zapisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny.

#### **6. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.**

Weryfikacja dokumentacji w ramach kontroli Rocznych Planów Działań na rok 2023 w ramach Pomocy Technicznej wykazała, że IP ZIT przeprowadziła 3 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto, a poniżej progu, od którego zastosowanie ma Ustawa Prawo zamówień publicznych, tj. z zastosowaniem zasady konkurencyjności. Weryfikacji poddano 1 postępowanie, którego przedmiotem była „Dostawa

materiałów biurowych na potrzeby Urzędu Miasta Kielce (Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego)” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. Zamówienie zostało zrealizowane w ramach Grupy wydatków „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ 2014-2020” w związku z projektu nr RPSW.11.02.00-26-0007/23.

Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług w ramach danego projektu uwzględniając kryterium: tożsamości przedmiotowej, czasowej oraz podmiotowej zamówienia.

Zamawiający w dniu 15.05.2023 r. zamieścił zapytanie ofertowe na dedykowanej stronie Bazy konkurencyjności: <https://bazakonkurencyjnosci.fundusze.europejskie.gov.pl/ogloszenia/158458> pod numerem 2023-31105-158458 oraz na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Kielce: <https://bipum.kielce.eu/urząd-miasta-kielce/zamowienia-publiczne/zamowienia-do-130-000-zlotych/zaproszenie-do-skladania-ofert-na-dostawe-materialow-biurowych-1.html>. W ramach przedmiotowego postępowania zostały złożone 4 oferty. Efektem przeprowadzonego postępowania było zawarcie w dniu 06.06.2023 r. umowy nr W/U-WB/844/ZFE/5/UM/1229/2023 pomiędzy Gminą Kielce a Leszkiem Ozioro prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą: Konkret Plus Leszek Ozioro, ul. Chałubińskiego 44, 25-619 Kielce na dostawę materiałów biurowych na potrzeby Urzędu Miasta Kielce (Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego) na kwotę 18 133,19 PLN brutto.

IP ZIT na potwierdzenie realizacji przedmiotu zamówienia przedłożyła Fakturę nr 308/ZP/2023 z dnia 14.06.2023 r., dotyczącą umowy dostawy materiałów biurowych za kwotę 18 133,19 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 14.06.2023 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 28.06.2023 r.

Postępowanie zostało przeprowadzone i udokumentowane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r. oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

**7. Poprawność 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.**

Na podstawie okazanej dokumentacji stwierdzono, że w ramach Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego w 2023 r. IP ZIT zrealizował jedno zamówienie o wartości powyżej 20 tys. PLN netto, a poniżej 50 tys. PLN netto z zastosowaniem procedury rozeznania rynku. Przedmiotem zamówienia była *aktualizacja witryny internetowej pn. Portal ZIT KOF*. Zamówienie zrealizowane w ramach projektu nr RPSW.11.03.00-26-0003/23 pn. „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ 2014-2020”. Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

- pismo znak: ZFE-II.042.9.12.7.2023 z dnia 21.09.2023 r. skierowane do Kancelarii Prezydenta o udzielenie opinii prawnej projektu umowy, której przedmiotem jest „Aktualizacja witryny internetowej pn. Portal ZIT KOF”,
- pismo znak: 15464/2023 z dnia 22.09.2023 r. przekazujące opinię prawną wydaną pod względem formalno-prawnym w sprawie umowy, której przedmiotem jest „Aktualizacja witryny internetowej pn. Portal ZIT KOF”,
- potwierdzenie wysłania pocztą elektroniczną dnia 25.09.2023 r. zaproszenia do negocjacji w sprawie aktualizacji witryny internetowej pod nazwą „Portal ZIT KOF” do potencjalnego wykonawcy,
- wniosek z dnia 02.10.2023 r. dotyczący zaciągania zobowiązania finansowego na realizację wydatków, zaplanowanych w planie finansowym w kwocie nie mniejszej niż 5 000 zł i nie większej niż 1 000 000 zł, zatwierdzony przez Zastępcę Prezydenta oraz Skarbnika Miasta,
- zarchiwizowanie oferty złożonej przez firmę SmallGIS Sp. z o.o., ul. Józefa Marcika 4, 30-443 Kraków, na kwotę 56 254,54 PLN brutto,
- Umowę z dnia 31.10.2023 r. zawartą pomiędzy Gminą Kielce, a firmą SmallGIS Sp. z o.o., ul. Józefa Marcika 4, 30-443 Kraków, której przedmiotem była aktualizacja witryny internetowej pn. Portal ZIT KOF na łączną kwotę 56 254,54 PLN brutto.

Do dnia kontroli przedmiot zamówienia nie został zrealizowany. Termin realizacji – dwa miesiące od dnia podpisania umowy.

Procedura rozeznania runku została przeprowadzona zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r.

#### **8. Kwalifikowalność wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ.**

Pracownicy Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego realizujący zadania powierzone Prezydentowi Miasta Kielce jako Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne RPOWŚ 2014-2020 zatrudnieni zostali zgodnie z założeniami Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 z uwzględnieniem przepisów wynikających z *Wytycznych w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020* z dnia 16.01.2018 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji kadrowej dwóch osób wylosowanych do kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, że pracownicy zaangażowani w realizację RPOWŚ 2014-2020 finansowani ze wsparcia Pomocy Technicznej posiadali odpowiednie zapisy w zakresach czynności uwzględniające zaangażowanie w realizację programu operacyjnego. Wydatki dotyczące zaangażowania personelu projektu zostały poniesione w ramach projektu nr RPSW.11.02.00-26-0008/23 pn. „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilnoprawne w ramach RPOWŚ”. Pracownicy kierowani byli na szkolenia zgodnie z obowiązującą w Jednostce polityką szkoleniową, a wydatki poniesione na ten cel zostały współfinansowane z Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 zgodnie z projektem nr RPSW.11.02.00-26-0009/23 w ramach Grupy wydatków „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników”.

#### **9. Prawidłowość i terminowość realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej oraz opracowywania sprawozdań z realizacji Pomocy technicznej.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż IP ZIT wywiązał się z obowiązku przekazywania kwartalnych informacji z realizacji komponentu Pomocy Technicznej w ramach RPOWŚ oraz rocznych sprawozdań z wdrażania Programu Operacyjnego RPOWŚ na lata 2014-2020 przez Instytucję



Pośredniczącą ZIT KOF za lata 2015-2022 wg stanu na ostatni dzień roku kalendarzowego. Sprawozdanie roczne z wdrażania PT RPOWŚ 2014-2020 za 2023 rok nie zostało jeszcze przesłane do Departamentu Organizacyjnego i Kadr Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z uwagi, iż terminem przewidzianym w Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej oraz Instytucji Certyfikującej RPOWŚ na lata 2014-2020, jest termin do 50 dni po upływie okresu sprawozdawczego. Sprawozdawczość odbywała się systematycznie przez okres wdrażania RPOWŚ 2014-2020 i zgodnie z *Wytycznymi w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020*.

#### **10. Poprawność realizacji zadań z zakresu promocji i informacji.**

IP ZIT realizowała działania wynikające z Roczego Planu Działań na rok 2023 r. w ramach Grupy wydatków: „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ na lata 2014-2020” oraz w oparciu zadeklarowane przedsięwzięcia informacyjno-promocyjne w zakresie wskazanym w *Informacji dotyczącej działań Informacyjno-promocyjnych zrealizowanych przez Instytucję Pośredniczącą Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w roku 2022 r. (stan na dzień 15.12.2022)* tj. Planu działań informacyjnych IP ZIT na 2023 rok.

Na potwierdzenie realizacji ww. działań IP ZIT okazała:

- Fakturę VAT nr 155/23 z dnia 31.10.2023 r. na kwotę 1 750,00 PLN brutto wstawioną przez Centrum Kształcenia i Doradztwa „OKKU” Sp. z o.o., ul. Elektronowa 2, 03-219 Warszawa, dotyczącą realizacji *Świadczenia usługi polegającej na zorganizowaniu, przeprowadzeniu i obsłudze jednego szkolenia on-line dla partnerstwa pn. Kielecki Obszar Funkcjonalny w temacie objętym ofertą, tj. „Kwalifikowalność wydatków w projektach finansowanych z funduszy Unii Europejskiej w perspektywie finansowej 2021-2027, ZFE-II.0042.9.12.5.2023, 24.10.2023* wraz z protokołem odbioru końcowego z dnia 31.10.2023 r.,
- Fakturę VAT nr 13/05/2023 z dnia 31.05.2023 r. na kwotę 1 490,00 PLN brutto wstawioną przez Sebastian Milner Ośrodek Wsparcia Administracji ul. Malików 150A Lok. 54, 25-639 Kielce, dotyczącą *Zorganizowania, przeprowadzenia i obsługi szkolenia on-line dla partn. KOF w temacie „Zamówienia publiczne, w tym: zamówienia publiczne do 130 tys. zł i zamówienia publiczne powyżej 130 tys. zł w nowym Prawie zamówień publicznych”* wraz z protokołem odbioru końcowego z dnia 31.05.2023 r.,

– Fakturę nr 49/05/2023 z dnia 29.05.2023 r. na kwotę 799,50 PLN brutto wstawioną przez Souczek. studio reklamy i druku, ul. Polna 7, 25-313 Kielce dotyczącą *Opracowania graficznego i wykonanie rollup (2 szt.)* wraz z protokołem odbioru końcowego z dnia 29.05.2023 r.

IP ZIT działania informacyjno-promocyjne realizowała przez: uwzględnienie w zawartych umowach obowiązków informacyjnych, stosowanie właściwego standardu oznaczeń serwisu internetowego dotyczącego wdrażana RPOWŚ (<https://zitkof.kielce.eu/>), stosowanie właściwych standardów wizualizacji w odniesieniu do dokumentów informacyjno-promujących program podawanych do wiadomości publicznej.

Działania informacyjne i promocyjne były zgodne z:

- *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016 r.,*
- *Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020,*
- *Strategią komunikacji polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 30.06.2015 r.,*
- *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji z dnia 08.06.2021 r.*

#### **11. Przestrzeganie zasad archiwizacji dokumentów.**

Dokumentacja związana z realizacją Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020 poddana weryfikacji w ramach kontroli Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce- Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi- Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach, przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentem normującym zasady i tryb wykonywania czynności kancelaryjnych jest Zarządzenie nr 62/2011 z dnia 18.02.2011 r. Prezydenta Miasta Kielce w sprawie wykonywania czynności kancelaryjnych określonych w Instrukcji kancelaryjnej, stosowania jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz Instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w Urzędzie Miasta Kielce (ze zm.).

#### **12. Zachowanie właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IP.**

		Zespół kontrolujący stwierdził, że Instytucja Pośrednicząca w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne zapewnia istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z wdrażaniem RPOWŚ na lata 2014-2020. Kontrolujący pozytywnie oceniają realizację Rocznych Planów Działań w ramach Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020 w roku 2023 przez Urząd Miasta Kielce, pełniący rolę Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne.
12.	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy.	<p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– niespójność w tabelach nr 12. HARMONOGRAM NA KOLEJNE PÓŁROCZA W PODZIALE NA GRUPY WYDATKÓW ujętych w załączniku nr ZIT/3/RPD/2023 do uchwały nr 6833/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.03.2023 r. w sprawie Przyjęcia Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce- Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi- Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach oraz w załączniku ZIT/3/A/RPD/2023 do uchwały nr 7500/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.07.2023 r. w sprawie zatwierdzenia zmian w Rocznych Planach Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce - Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi - Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach, w postaci niezgodnego zapisu nazwy grupy wydatków z nazwą wskazaną w § 1 ww. uchwał oraz w pkt. 8 ww. załączników, polegająca na błędnym zapisie nazwy grupy wydatków pn. „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ 2014-2020”. Prawidłowa nazwa grupy winna brzmieć: „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników”.</li> </ul>
13.	Zalecenia pokontrolne	Mając na uwadze uchybienie opisane w pkt 11 i 12 niniejszej Informacji pokontrolnej zobowiązuje się Instytucję Pośrednicząca w ramach instrumentu



		<p>Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 do:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- doprowadzenia do zgodności zapisu nazwy grupy wydatków ujętej tabeli nr 12. HARMONOGRAM NA KOLEJNE PÓLROCZA W PODZIALE NA GRUPY WYDATKÓW z nazwą grupy wydatków wskazaną w § 1 załączniku nr ZIT/3/RPD/2023 do uchwały nr 6833/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.03.2023 r. w sprawie Przyjęcia Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce- Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi- Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach oraz w załączniku ZIT/3/A/RPD/2023 do uchwały nr 7500/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.07.2023 r. w sprawie zatwierdzenia zmian w Rocznych Planach Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Urzędu Miasta Kielce - Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi - Biura Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego w Kielcach.</li> </ul> <p><b>O sposobie wykonania zalecenia pokontrolnego oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o pisemne poinformowanie Departamentu Kontroli i Certyfikacji w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.</b></p>
14.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	12.12.2023 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

**Pouczenie:**

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej



wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

**Kontrolujący:**

- |                            |   |                                  |
|----------------------------|---|----------------------------------|
| 1. Justyna Łoboda          | – | Kierownik zespołu kontrolującego |
| 2. Lucyna Stąporek         | – | Członek zespołu kontrolującego   |
| 3. Roman Białek            | – | Członek zespołu kontrolującego   |
| 4. Bartłomiej Grzegorzczak | – | Członek zespołu kontrolującego   |
| 5. Karol Porzuczek         | – | Członek zespołu kontrolującego   |

p.o. Zastępcy Dyrektora  
Departamentu Kontroli i Certyfikacji  
[Redacted]  
*Dariusz Kowalski*

PREZYDENT MIASTA  
[Redacted]  
*Bogdan Wenta*

**Kontrolowany/a:**.....

Kierownik  
Oddziału Kontroli EFS  
[Redacted]  
*Agata Wiedzi*

