



Bydgoszcz, 29 grudnia 2015r.

WIR.IX.804.1.32.2015.PM

Informacja o wynikach kontroli przeprowadzonej w Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013

sporządzona w oparciu o:

art. 6 pkt. 4 lit. a tiret drugie ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U z 2001 r., nr 112 poz. 1198 z późn. zm.).

Podstawa kontroli

Art. 35 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.) oraz punkt 4.12 Wytycznych w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w Programach Operacyjnych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007-2013.

Cel kontroli

Celem kontroli było uzyskanie przez IPOC uzasadnionej pewności, że są spełnione warunki zawarte w art. 61 lit. b *Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006*.

Kontrola polegała na sprawdzeniu funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli w Instytucji Zarządzającej oraz stosowania procedur zawartych w Instrukcji Wykonawczej IZ RPO WK-P, w tym poprawności sporządzania dokumentów dotyczących zadeklarowanych do Komisji Europejskiej wydatków, na próbie dokumentacji znajdującej się w IZ RPO WK-P.

Termin kontroli:

10.09.2015r. – 28.09.2015r. (kontrola na miejscu w dniach 10,11,15,16,18,21,23,24, i 28.09.2015r.).

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

Podsumowanie najważniejszych ustaleń, co do opisu stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie kontroli

1. Ustalenia o **wysokiej istotności** (rażące niewypełnianie przez IZ bądź inną instytucję zaangażowaną we wdrożenie programu operacyjnego nałożonych na nią obowiązków lub poważne nieprawidłowości w realizacji programu operacyjnego).

Nie stwierdzono.

2. Ustalenia o **średniej** istotności (niemające bezpośredniego wpływu na proces certyfikacji, jednakże wdrożenie zaleceń jest ważne ze względu na potrzebę zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki):

A. W zakresie weryfikacji wydatków:

- wypłata środków na rachunek bankowy beneficjenta, który nie został wpisany do umowy o dofinansowanie.

3. Ustalenia o **niskiej** istotności (niemające bezpośredniego i pośredniego wpływu na proces certyfikacji, jednakże wdrożenie zaleceń jest wymagane z przyczyn proceduralnych):

A. W zakresie poprawności sporządzenia Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność:

- przekroczenie terminu przekazania dokumentów służących do sporządzenia „Poświadczenia...” z DW RPO do DRR.

B. W zakresie informowania o nieprawidłowościach:

- nieterminowe wprowadzenie do systemu IMS raportu o nieprawidłowościach za I kw. 2015r.,
- nieterminowe przekazanie kwartalnego zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE za I kw. 2015r. z DW RPO do DRR.

C. W zakresie KSI SIMIK 07-13:

- nieterminowa modyfikacja w KSI informacji o dokonaniu płatności zaliczkowej,
- nieprawidłowa data wprowadzona do systemu podpisania umowy o dofinansowanie.

D. W zakresie prowadzenia rejestru obciążeń i odzyskiwania kwot:

- przekroczenie terminu na utworzenie Karty informacyjnej obciążenia dla projektu,
- przekroczenie terminu uzupełnienia danych w ROP w bloku kwoty odzyskane,
- nieprawidłowe daty odzyskania środków w karcie informacyjnej obciążenia.

E. W zakresie naboru projektów i kontraktacji:

- przekroczenie terminu publikacji informacji na stronie internetowej Urzędu o przyznaniu dofinansowania.

Zalecenia Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji

1. Zaleca się przestrzegać terminów i procedur określonych w IW IZ RPO WK-P oraz zapewnić odpowiedni nadzór nad wykonywanymi czynnościami w zakresie:
 - a. poprawności sporządzenia Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność,
 - b. informowania o nieprawidłowościach,
 - c. wprowadzania danych do systemu informatycznego,
 - d. prowadzenia rejestru obciążeń i odzyskiwania kwot.

Zatwierdzam:

Kontrolujący:

Dyrektor Wydziału
Infrastruktury i Rozwoju

Zespół Kontrolujący
Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji