



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



Rzeczpospolita
Polska



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Instytucja Zarządzająca
Regionalnym Programem Operacyjnym
Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020

Ostateczna Informacja pokontrolna
z kontroli systemowej w Instytucji Pośredniczącej
nr FE-I-S.44.6.2.2020

Toruń, sierpień 2020

Spis treści

Objaśnienia i wykaz skrótów	3
1. Wstęp	4
1.1 Podstawa prawna kontroli	4
1.2 Nazwa jednostki kontrolującej	4
1.3 Skład zespołu kontrolującego	4
1.4 Rodzaj kontroli	4
1.5 Nazwa jednostki kontrolowanej	4
1.6 Adres jednostki kontrolowanej	4
1.7 Termin kontroli systemowej	4
1.8 Okres objęty kontrolą	5
2. Metodyka i zakres prac zespołu kontrolującego	5
2.1 Cel kontroli systemowej	5
2.2 Podmiotowy zakres kontroli systemowej	5
2.3 Przedmiotowy zakres kontroli systemowej	5
2.4 Zakres czynności kontrolnych	5
2.5 Wykaz dokumentów stanowiących podstawę kontroli systemowej	6
3. Wyniki kontroli systemowej	8
3.1 Dokumentacja związana z systemem zarządzania i kontroli RPO WK-P 2014-2020	8
3.2 Wybór projektów	10
4. Wdrożenie zaleceń z poprzednich kontroli systemowych	14
5. Informacja o kontrolach przeprowadzanych przez inne instytucje	14
6. Podsumowanie kontroli systemowej	14
7. Pouczenie	14
8. Załączniki	15

Objaśnienia i wykaz skrótów

Biuro ZIT BTOF – Biuro Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego w IP ZIT

DFE - Departament Funduszy Europejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu

EFS – Europejski Fundusz Społeczny

EFRR – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

IP ZIT – Instytucja Pośrednicząca, której funkcję pełni Miasto Bydgoszcz, reprezentowane przez Prezydenta Miasta Bydgoszczy

IZ RPO WK-P – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020

KOP – Komisja oceny projektów

Podkomisja IP ZIT – Podkomisja IP ZIT w ramach KOP ZIT

Protokół z prac Podkomisji IP ZIT – Protokół z prac Podkomisji IP ZIT, stanowiący załącznik nr 1 do Regulaminu pracy KOP ZIT EFS/ EFRR

Regulamin pracy KOP ZIT EFRR – Regulamin pracy KOP ZIT w ramach RPO WK-P 2014-2020, stanowiący załącznik nr 4 do SOP

Regulamin pracy KOP ZIT EFS – Regulamin pracy KOP ZIT w ramach RPO WK-P 2014-2020, stanowiący załącznik nr 5 do SOP

Strategia ZIT BTOF – Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego

Strona internetowa IP ZIT – strona internetowa o adresie: www.zit.btof.pl

Zarząd WK-P – Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego

ZIT BTOF – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego

1. Wstęp

1.1 Podstawa prawna kontroli

- art. 125 ust. 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.),
- art. 22 ust. 2 pkt 1 i w związku z art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności realizowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818),
- art. 43 ust. 1 i 3 ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 512),
- rozdział 4 Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 17 września 2019 r.,
- § 13 pkt 2 Porozumienia Nr RR-VII-T.041.13.2015 w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 29 czerwca 2015 r. (z późn. zm.),
- Upoważnienie nr 64/2020 do przeprowadzenia kontroli z dnia 05 czerwca 2020 r. na okres od 15 czerwca 2020 r. do 15 września 2020 r.

1.2 Nazwa jednostki kontrolującej

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020

1.3 Skład zespołu kontrolującego

1. Karolina Idryjan – Kierownik Zespołu kontrolującego (DFE)
2. Katarzyna Sobolewska – Członek Zespołu kontrolującego (DFE)

1.4 Rodzaj kontroli

Kontrola systemowa - planowa

1.5 Nazwa jednostki kontrolowanej

Instytucja Pośrednicząca - Miasto Bydgoszcz reprezentowane przez Prezydenta Miasta Bydgoszczy

1.6 Adres jednostki kontrolowanej

ul. Jagiellońska 61, 85-027 Bydgoszcz

1.7 Termin kontroli systemowej

Działania kontrolne zostały przeprowadzone w dniach 15.06 - 03.07.2020 r.

1.8 Okres objęty kontrolą

Działania kontrolne obejmowały okres 01.06.2019 r.-14.06.2020 r.

2. Metodyka i zakres prac zespołu kontrolującego

2.1 Cel kontroli systemowej

Celem kontroli systemowej było uzyskanie pewności, że wszystkie zadania powierzone IP ZIT przez IZ RPO WK-P są realizowane w odpowiedni sposób, a system zarządzania i kontroli funkcjonuje prawidłowo, skutecznie oraz zgodnie z procedurami i obowiązującymi przepisami.

2.2 Podmiotowy zakres kontroli systemowej

Urząd Miasta Bydgoszczy, Biuro ZIT BTOF:

- Dyrektor Biura,
- Stanowisko ds. finansowo-księgowych, analiz i projektów pozakonkursowych oraz wyboru projektów w obszarze zrównoważonej mobilności miejskiej,
- Wieloosobowe stanowisko ds. wyboru projektów,
- Stanowisko ds. sprawozdawczości Strategii ZIT oraz RPO WK-P w obszarze ZIT BTOF,
- Stanowisko ds. zarządzania systemem wdrażania ZIT BTOF oraz pomocy publicznej,
- Stanowisko ds. obsługi KS ZIT BTOF/Zarządu BTOF – Sekretariat.

2.3 Przedmiotowy zakres kontroli systemowej

1. Procesy określone w IW IP ZIT dotyczące naboru, oceny i wyboru projektów w perspektywie finansowej 2014-2020.
2. Ocena ustanowionych mechanizmów kontrolnych w zakresie ich adekwatności, skuteczności i efektywności.
3. Procesy związane z prowadzeniem kontroli zarządczej, w tym zarządzania ryzykiem, określone w IW IP ZIT i OFiP.
4. Analiza dokumentów wewnętrznych IP ZIT, przepisów prawa i wytycznych.

2.4 Zakres czynności kontrolnych

Kontrola systemowa w obszarze funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli oraz wyboru projektów prowadzona była na próbie wybranych zdarzeń.

Wyboru próby dokumentów do kontroli dokonano przy wykorzystaniu profesjonalnego osądu kontrolnego i doboru celowego, z uwzględnieniem stopnia zaawansowania wdrażania zadań powierzonych jednostce kontrolowanej. Próba projektów została wytypowana do kontroli na podstawie danych zgromadzonych w SL2014, aktualnych na dzień 04.06.2020 r.

W celu wytypowania próby projektów do kontroli zespół kontrolujący przeprowadził analizę ww. danych i określił następujące zasady doboru projektów:

- 1) pod uwagę brane były nabory rozstrzygnięte, dla których sporządzono listę projektów wybranych do dofinansowania (w tym nabory uwzględniające rozstrzygnięcie w ramach rundy konkursowej),
- 2) pod uwagę nie były brane nabory, w ramach których nie zostały złożone jakiegokolwiek wnioski o dofinansowanie,
- 3) pod uwagę brane były nabory rozstrzygnięte w roku 2019 oraz 2020,

- 4) pod uwagę brane były tylko projekty przekazane do oceny strategicznej,
- 5) pod uwagę nie były brane projekty, które zostały zweryfikowane podczas dotychczasowych kontroli systemowych,
- 6) pod uwagę nie były brane projekty, objęte audytami operacji przeprowadzonymi przez IA,
- 7) pod uwagę nie były brane projekty złożone w ramach naborów: trwających, nierozstrzygniętych, planowanych lub anulowanych (dotyczy stanu aktualnego na dzień 04.06.2020 r.),
- 8) do próby muszą być włączone projekty różnych wnioskodawców,
- 9) do próby muszą być włączone projekty złożone w ramach EFRR jak i EFS.

Czynności kontrolne przebiegały zgodnie z następującym zakresem:

- 1) system zarządzania i kontroli,
- 2) wybór projektów,
- 3) monitoring,
- 4) wdrożenie zaleceń z poprzednich kontroli systemowych (nr RR-V-S.44.13.4.2017, RR-V-S.44.13.3.2018, FE-III.S.44.6.2.2019).

W trakcie kontroli systemowej wykorzystano następujące techniki:

- analizę przepisów prawnych, procedur, wytycznych i instrukcji jednostki kontrolowanej,
- rozmowy z kierownictwem oraz pracownikami jednostki kontrolowanej.

Zespół kontrolujący do określenia wagi uchybień kierował się następującymi kategoriami oceny:

Kategoria 1	System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Kategoria 2	System funkcjonuje. Potrzebne są pewne usprawnienia.
Kategoria 3	System funkcjonuje częściowo. Potrzebne są znaczne usprawnienia.
Kategoria 4	System zasadniczo nie funkcjonuje.

2.5 Wykaz dokumentów stanowiących podstawę kontroli systemowej

Ustawodawstwo UE:

- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z dnia 17.12.2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego, uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 470-486 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1296/2013, (UE) nr 1301/2013, (UE) nr 1303/2013, (UE) nr 1304/2013, (UE) nr 1309/2013, (UE) nr 1316/2013, (UE) nr 223/2014 i (UE) nr 283/2014 oraz decyzję nr 541/2014/UE, a także uchylające rozporządzenie (UE, Euratom) nr 966/2012.

Ustawodawstwo polskie:

Ustawy:

- Ustawa z dnia 11 lipca 2014 roku o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818), zwana „ustawą wdrożeniową”.

Wytyczne ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego:

- Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 z dnia 07.03.2018 r., zwane „Wytycznymi w zakresie trybów wyboru projektów”;
- Wytyczne w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 09.07.2018 r.;
- Wytyczne w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020 obowiązujące od dnia 31.03.2017 r.;
- Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016 r.

Dokumenty programowe RPO WK-P 2014-2020:

- Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjęty decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej z dnia 16 grudnia 2014 r. nr CCI 2014PL16M2OP002 oraz uchwałą nr 1/1/14 Zarządu WK-P z dnia 8 grudnia 2014 r. (z późn. zm.), zwany „RPO WK-P”;
- Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, przyjęty uchwałą nr 51/1862/15 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 grudnia 2015 r. (z późn. zm.); zwany „SZOOP”;
- Opis funkcji i procedur instytucji realizujących Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, przyjęty
 - uchwałą nr 12/464/19 Zarządu WK-P z dnia 27 marzec 2019 r.,
 - uchwałą nr 43/2002/19 Zarządu WK-P z dnia 06 listopada 2019 r.,zwany „OFiP”;
- Instrukcja Wykonawcza Instytucji Pośredniczącej (ZIT) Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjęta:
 - uchwałą nr 5/180/18 Zarządu WK-P z dnia 18 grudnia 2018 r.,
 - uchwałą nr 18/759/19 Zarządu WK-P z dnia 10 maja 2019 r.,
 - uchwałą nr 49/2291/19 Zarządu WK-P z dnia 18 grudnia 2019 r.zwana „IW IP ZIT”;
- System Oceny Projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, przyjęty uchwałą nr 5/129/19 Zarządu WK-P z dnia 06 lutego 2019 r. (wersja 11), zwany „SOP”.

Porozumienia zawarte pomiędzy IZ RPO WK-P a IP ZIT:

- Porozumienie nr RR-VII-T-041.13.2015 w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach Instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 zawartego w Ostromecku w dniu 29 czerwca 2015 r. pomiędzy Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego a Miastem Bydgoszcz (z późn. zm.).

Wewnętrzne regulacje prawne IP ZIT:

- Zarządzenie Prezydenta Miasta Bydgoszczy nr 466/2011 z dnia 07.06.2011 r.

Dokumentacja dotycząca projektów wybranych do kontroli:

- 6 naborów w trybie konkursowym;
- 6 wniosków o dofinansowanie projektów;
- dokumentacja potwierdzająca udział IP ZIT w opracowaniu: harmonogramu konkursów, kryteriów wyboru projektów, regulaminów konkursów;

- dokumentacja dotycząca powołania Podkomisji IP ZIT (w tym m.in. oświadczenia o bezstronności i poufności, certyfikaty potwierdzające udział w obowiązkowych szkoleniach dotyczących EFS);
- publikacje ogłoszeń o naborze;
- 6 list wniosków skierowanych do oceny strategicznej;
- 12 kart oceny strategicznej;
- 6 zestawień wyników oceny strategicznej;
- 6 uchwał Zarządu ZIT BTOF ws. opiniowania list projektów ocenionych w ramach oceny strategicznej;
- 6 list wszystkich projektów ocenionych na etapie oceny strategicznej;
- 6 Protokołów z prac Podkomisji IP ZIT;
- korespondencja pomiędzy IP ZIT i IZ RPO WK-P dotycząca kontrolowanych naborów i projektów;
- korespondencja pomiędzy IP ZIT i wnioskodawcami dotycząca kontrolowanych projektów;
- notatki służbowe i e-maile pracowników IP ZIT, dotyczące kontrolowanych naborów;
- wyjaśnienia i oświadczenia pracowników IP ZIT przekazane Zespołowi kontrolującemu, dotyczące kontrolowanych obszarów.

3. Wyniki kontroli systemowej

3.1 Dokumentacja związana z systemem zarządzania i kontroli RPO WK-P 2014-2020

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono, że IP ZIT zapewnia prawidłowe funkcjonowanie systemu zarządzania i kontroli. W IP ZIT zapewniono właściwy przepływ informacji pomiędzy komórkami (osobami) zaangażowanymi w poszczególne procesy.

Ponadto stwierdzono, że IP ZIT:

- stosuje aktualną IW IP ZIT,
- posiada procedury dotyczące postępowania z nieprawidłowościami, w tym nadużyciami finansowymi,
- prawidłowo przechowuje i archiwizuje dokumenty.

W trakcie kontroli w IP ZIT nie zidentyfikowano błędów o charakterze systemowym w ramach niniejszego obszaru kontroli, tym niemniej są wymagane następujące usprawnienia:

Ustalenie 3.1.1	Zapisy rozdziału 3.3 „Sporządzenie i aktualizacja wkładu do OFIP” IW IP ZIT wskazują, że dokumenty wytwarzane w ramach przedmiotowego procesu podlegają weryfikacji i zatwierdzeniu przez Dyrektora Biura ZIT BTOF oraz Prezydenta Miasta Bydgoszczy. Na podstawie przekazanej przez IP ZIT korespondencji e-mailowej z dn. 23.09.2019 r. oraz 13.11.2019 r., Zespół kontrolujący ustalił, że w odniesieniu do aktualizacji OFIP z dn. 06.11.2019 r., IP ZIT nie zastosował ww. procedury, gdyż jedyną formą korespondencji dot. przekazania wkładu do aktualizacji ww. dokumentu była korespondencja e-mailowa pracownika Biura ZIT BTOF z IZ RPO WK-P, która nie uwzględniała w procesie Dyrektora Biura ZIT BTOF oraz Prezydenta Miasta Bydgoszczy, w wymiarze wskazanym w IW IP ZIT.
Rekomendacja:	Należy zaktualizować zapisy procedury 13.3 „Sporządzenie i aktualizacja wkładu do OFIP” IW IP ZIT, poprzez jej dostosowanie do działań faktycznie podejmowanych przez IP ZIT.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Do końca III kwartału 2020 r.

Ustalenie 3.1.2	Zespół kontrolujący zidentyfikował następujące błędy dotyczące procesu analizy wyników audytów i kontroli prowadzonych w IP ZIT: a) tabela dotycząca audytów/ kontroli przeprowadzonych w IP ZIT przekazana Zespołowi kontrolującemu e-mallem w dn. 16.06.2020 r.: - nie uwzględniła informacji o kontrolach przeprowadzonych w IP ZIT od 06.2015 r. do 06.2019 r., - w odniesieniu do kontroli systemowej nr FE-III-S.44.6.2.2019 jako Instytucję przeprowadzającą audyt/kontrolę wskazano IA, zamiast IZ RPO WK-P; b) tabela pn. „Monitorowanie realizacji zaleceń pokontrolnych z kontroli i audytów programu”, w odniesieniu do Ustaleń nr 3.1.1, 3.1.2, 3.2.14, 3.2.18 z kontroli systemowej nr RR-V-S.44.13.3.2018, nie posiada uzupełnionej kolumny Stan wdrożenia rekomendacji wraz z informacją o terminie i sposobie jej wdrożenia.
Rekomendacja:	Należy uzupełnić Tabelę dotyczącą audytów/ kontroli przeprowadzonych w IP ZIT o kontrole przeprowadzone w IP ZIT od 06.2015 r. do 06.2019 r. oraz Tabelę pn. „Monitorowanie realizacji zaleceń pokontrolnych z kontroli i audytów programu” o prawidłową nazwę Instytucji przeprowadzającej audyt/kontrolę i faktyczny stan wdrożenia rekomendacji wraz z informacją o terminie i sposobie ich wdrożenia.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Do końca III kwartału 2020 r.

Ustalenie 3.1.3	Zapisy rozdziału 11.5 „Przekazywanie wyników kontroli i audytów do IZ RPO WK-P” IW IP ZIT wskazują, że po otrzymaniu ostatecznej wersji sprawozdania, protokołu lub informacji pokontrolnej odpowiedniej zewnętrznej instytucji kontrolującej lub audytowej, IP ZIT zobowiązana jest przekazać do IZ RPO WK-P (w tym do IC) kopię przedmiotowego dokumentu wraz z odpowiedzią IP ZIT na uwagi, zalecenia pokontrolne. Przekazanie informacji o wynikach przeprowadzonych w IP ZIT audytów gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna w zakresie projektu <i>Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w latach 2015-2019</i> , zakończonych protokołami z dn. 24.10.2019 r. oraz 03.03.2020 r., nastąpiło e-mallem w dn. 10.06.2020 r.
Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, terminowe przekazywanie do IZ RPO WK-P (w tym do IC) kopii informacji pokontrolnej odpowiedniej zewnętrznej instytucji kontrolującej lub audytowej wraz z odpowiedzią IP ZIT na uwagi/zalecenia pokontrolne, zgodnie z zapisami rozdziału 11.5 IW IP ZIT.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.

Ustalenie 3.1.4	Notatki o odstąpieniu od stosowania SOP, sporządzone przez IP ZIT w dn. 10.07.2019 r., 04.09.2019 r., 10.09.2019 r., nie zawierają dat ich zweryfikowania i zatwierdzenia przez Dyrektora ZIT BTOF, zgodnie ze wzorem załącznika nr 3.7-1 do IW IP ZIT.
Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, by notatki o odstąpieniu od stosowania SOP, zawierały wszystkie elementy niezbędne do stwierdzenia ich poprawności (w tym datę ich zweryfikowania i zatwierdzenia przez Dyrektora ZIT BTOF).
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.

Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.
-------------------	--

Ustalenie 3.1.5	<p>W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej naboru Zespół kontrolujący zidentyfikował podejmowanie przez IP ZIT działań, które nie zostały jej powierzone zgodnie z Porozumieniem Nr RR-VII-T.041.13.2015 w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu ZIT RPO WK-P 2014-2020 z dnia 29 czerwca 2015 r. (z późn. zm.).</p> <p>Zadania powierzone IP ZIT, zgodnie z § 5 ust. 1 ww. Porozumienia, nie obejmują weryfikacji i akceptacji zmian zgłoszonych przez Wnioskodawcę, po przeprowadzeniu oceny strategicznej i wybraniu projektu do dofinansowania.</p> <p>W dniu 18.10.2019 r. pracownik wystosowała do pracownika Biura ZIT BTOF e-mailową prośbę o wyrażenie zgody na zmianę merytoryczną dotyczącą zapisów wniosku o dofinansowanie projektu polegającą na zamianie</p> <p>Ocena strategiczna przedmiotowego projektu została zatwierdzona przez IP ZIT w dn. 16.08.2019 r., o czym Wnioskodawca został poinformowany pismem nr BZIT.042. 2019 z dn. 23.08.2019 r. Mailem z dn. 25.10.2019 r. pracownik Biura ZIT BTOF poinformował Wnioskodawcę, iż Biuro ZIT wyraża zgodę na przedmiotową zmianę, wskazując jednocześnie, iż „ocena spełnienia kryterium C.2.4 pozostaje bez zmian (5 pkt.)”.</p> <p>Działanie IP ZIT nie wynikało z powierzonego Instytucji zakresu zadań i nie ma umocowania w dokumentach programowych RPO WK-P 2014-2020. Proces weryfikacji zmian zgłoszonych przez Wnioskodawcę do zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie, przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu, należy do kompetencji IZ RPO WK-P i przebiega zgodnie z zapisami IW IZ RPO WK-P.</p> <p>Dodatkowo proces wyrażenia zgody na zmianę merytoryczną we wniosku nastąpił bez uwzględnienia procesu decyzyjnego funkcjonującego w Biurze ZIT BTOF, określonego w IW IP ZIT.</p>
Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, stosowanie przez pracowników IP ZIT zapisów Porozumienia Nr RR-VII-T.041.13.2015 w sprawie powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 29 czerwca 2015 r. (z późn. zm.), w zakresie możliwych do podejmowania działań powierzonych IP ZIT, zgodnie z § 5 ust. 1 ww. Porozumienia.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.

3.2 Wybór projektów

Zespół kontrolujący ustalił, że IP ZIT ogłosiła nabory w ramach wszystkich powierzonych działań oraz poddziałań. Zgodnie ze stanem na dzień 04.06.2020 r. IP ZIT ogłosiła dotychczas 85 naborów, w tym 74 w trybie konkursowym i 11 w trybie pozakonkursowym. 29 naborów dotyczyło EFS (wszystkie ogłoszono w trybie konkursowym), a 56 EFRR (w tym 1 anulowano, 44 były ogłoszone w trybie

konkursowym). Szczegółowe dane dotyczące ww. ustaleń zostały ujęte z załączniku nr 1 do niniejszej Ostatecznej informacji pokontrolnej.

Weryfikację poprawności wyboru projektów przeprowadzono na podstawie wytypowanych do kontroli naborów i następujących wniosków złożonych w ramach tych naborów:

- nabór projektu: (EFRR, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowanie projektu:
- nabór projektu: (EFRR, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowane projektu:
- nabór projektu: (EFRR, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowanie projektu:
- nabór projektu: (EFS, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowanie projektu:
- nabór projektu: (EFS, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowanie projektu:
- nabór projektu: (EFS, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowanie projektu:

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono, że IP ZIT przestrzega procedur dotyczących oceny strategicznej projektów, zapewniając efektywność, przejrzystość, bezstronność oraz sprawność proceduralną procesów.

Ponadto stwierdzono, że:

- proces wyboru projektów do dofinansowania jest zgodny z SOP, IW IP ZIT oraz Wytycznymi w zakresie trybów wyboru projektów,
- czynności dokonane w ramach procedury wyboru projektów są odpowiednio udokumentowane,
- karty oceny strategicznej projektów, wskazują na przeprowadzenie weryfikacji projektów pod kątem spełnienia obowiązujących kryteriów oceny,
- IP ZIT, co do zasady, zapewnia odpowiednią ścieżkę audytu dla procesu wyboru projektów.

W trakcie kontroli w IP ZIT nie zidentyfikowano błędów o charakterze systemowym w ramach niniejszego obszaru kontroli, tym niemniej są wymagane następujące usprawnienia:

Ustalenie 3.2.1	Zespół kontrolujący zidentyfikował następujące błędy dotyczące sporządzanego przez IP ZIT Protokołu z prac Podkomisji IP ZIT: 1. W Protokole z prac Podkomisji IP ZIT dotyczącym naboru wskazano nieprawidłową datę określającą pracę Podkomisji IP ZIT tj. od dnia 14.08.2019 r. do dnia 20.08.2019 r. Zgodnie z zapisami § 2 ust. 6 Regulaminu pracy KOP ZIT EFS, KOP ZIT działa od dnia rozpoczęcia oceny formalno-merytorycznej, rozumianej jako dzień przekazania do oceny wszystkich poprawnych wniosków w zakresie spełnienia warunków formalnych i poprawy oczywistych omyłek, do dnia rozstrzygnięcia konkursu. W § 12 pkt. 1 wskazano, iż rozstrzygnięcie konkursu następuje poprzez zatwierdzenie przez IP ZIT, a następnie przez Zarząd WK-P, w drodze uchwały, listy wszystkich ocenionych projektów, o której mowa w art. 45 ust. 6 ustawy wdrożeniowej.
------------------------	--

Zgodnie z interpretacją przekazaną IP ZIT przez IZ RPO WK-P mailowo w dniu 15.11.2018 r., zakończenie Prac KOP ZIT jest równoznaczne z zakończeniem prac Podkomisji IP ZIT.

Analiza dokumentacji dotyczącej przedmiotowego naboru wskazuje, iż przekazanie przez IZ RPO WK-P do IP ZIT kopii wniosków o dofinansowanie celem przeprowadzenia oceny strategicznej nastąpiło w dniu 14.08.2019 r., natomiast uchwała Zarządu WK-P w sprawie akceptacji listy wszystkich ocenionych projektów w trakcie prac KOP ZIT w ramach konkursu nr RPKP.10.01.01-IZ.00-04-259/19 została przyjęta w dniu 04.09.2019 r.

W związku z powyższym faktyczną datą określającą pracę Podkomisji IP ZIT w ramach naboru powinna być data 14.08.2019 r. - 04.09.2019 r.

2. W Protokole z prac Podkomisji IP ZIT dotyczącym naboru wskazano nieprawidłową datę określającą pracę Podkomisji IP ZIT tj. od dnia 02.01.2020 r. do dnia 22.04.2020 r.

Zgodnie z zapisami § 2 ust. 6 Regulaminu pracy KOP ZIT EFS, KOP ZIT działa od dnia rozpoczęcia oceny formalno-merytorycznej, rozumianej jako dzień przekazania do oceny wszystkich poprawnych wniosków w zakresie spełnienia warunków formalnych i poprawy oczywistych omyłek, do dnia rozstrzygnięcia konkursu. W § 12 pkt. 1 wskazano, iż rozstrzygnięcie konkursu następuje poprzez zatwierdzenie przez IP ZIT, a następnie przez Zarząd WK-P, w drodze uchwały, listy wszystkich ocenionych projektów, o której mowa w art. 45 ust. 6 ustawy wdrożeniowej.

Zgodnie z interpretacją przekazaną IP ZIT przez IZ RPO WK-P mailowo w dniu 15.11.2018 r., zakończenie Prac KOP ZIT jest równoznaczne z zakończeniem prac Podkomisji IP ZIT.

Analiza dokumentacji dotyczącej przedmiotowego naboru wskazuje, iż przekazanie przez IZ RPO WK-P do IP ZIT kopii wniosków o dofinansowanie celem przeprowadzenia oceny strategicznej nastąpiło w dniu 03.04.2020 r., natomiast uchwała Zarządu WK-P w sprawie akceptacji listy wszystkich ocenionych projektów w trakcie prac KOP ZIT w ramach konkursu została przyjęta w dniu 22.04.2020 r.

W związku z powyższym faktyczną datą określającą pracę Podkomisji IP ZIT w ramach naboru nr RPKP.10.01.01-IZ.00-04-259/19 powinna być data 03.04.2020 r. - 22.04.2020 r.

3. W Protokole z prac Podkomisji IP ZIT dotyczącym naboru wskazano, iż Regulamin konkursu zatwierdzono w dniu 25 września 2019 r., natomiast jego zmiany zostały zatwierdzone w dniu 14 listopada 2019 r. oraz 22 kwietnia 2020 r. Przedmiotowa informacja, jest niezgodna ze stanem faktycznym gdyż Regulamin konkursu został zmieniony jednokrotnie tj. w dniu 14 listopada 2019 r. uchwałą Zarządu WK-P natomiast w dniu 22.04.2020 r. komunikatem w sprawie zmiany załączników do Regulaminu konkursu dokonano zmiany wzorów umów o dofinansowanie projektu będących załącznikami do Regulaminu konkursu

Jednocześnie należy podkreślić, iż komunikatem z dnia 2 kwietnia 2020 r. również dokonano ww. zmiany załączników do Regulaminu konkursu, co nie zostało uwzględnione w Protokole z prac Podkomisji IP ZIT.

4. W Protokole z prac Podkomisji IP ZIT dotyczącym naboru błędnie wskazano datę określającą podjęcie decyzji dot. powołania KOP ZIT tj. 05.08.2019 r. Przedmiotowa Decyzja została podjęta przez Dyrektora DFE dnia 01.08.2019 r.

Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, sporządzanie Protokołów z prac Podkomisji IP ZIT z uwzględnieniem: - prawidłowych dat określających pracę Podkomisji IP ZIT, zgodnie z zapisami SOP, - prawidłowych dat określających podjęcie decyzji dot. powołania KOP ZIT, zgodnie z dokumentami źródłowymi.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.

Ustalenie 3.2.2	Lista wszystkich ocenionych projektów dotycząca naboru , sporządzona na podstawie art. 44 ust. 4 ustawy wdrożeniowej, nie zawiera podpisu osoby sporządzającej, który jest wymagany na podstawie pkt 13 procedury 8.3 „Ocena strategiczna ZIT” IW IP ZIT z dn. 10.05.2019 r.
Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, by Listy wszystkich ocenionych projektów sporządzane na podstawie art. 44 ust. 4 ustawy wdrożeniowej, zawierały wszystkie elementy niezbędne do stwierdzenia ich poprawności, zgodnie z zapisami rozdziału 8.3 IW IP ZIT.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.

Ustalenie 3.2.3	W odniesieniu do rozstrzygniętego naboru na stronie internetowej IP ZIT nie zamieszczono informacji o składzie KOP ZIT zgodnie z art. 46 ust. 5 ustawy wdrożeniowej oraz pkt 3 podrozdziału 6.4 Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów.
Rekomendacja:	Należy zapewnić publikację na stronie internetowej IP ZIT, informacji o składzie KOP ZIT, zgodnie z art. 44 ust. 5 ustawy wdrożeniowej oraz pkt 2 podrozdziału 6.4 Wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów.
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.

Ustalenie 3.2.4	W piśmie o sygn. BZIT.042. 2020 z dn. 04.02.2020 r. informującym wnioskodawcę o pozytywnej ocenie projektu określono punktację przyznaną w ramach kryteriów dot. oceny strategicznej, przyporządkując im numerację niezgodną z dokumentami źródłowymi (Regulaminem konkursu oraz zatwierdzoną Kartą oceny strategicznej ZIT): wskazano kryterium D.2.1, D.2.2, D.2.3, D.2.4, D.2.5, zamiast C.2.1, C.2.2, C.2.3, C.2.4, C.2.5.
Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, by w pismach informującym wnioskodawcę o wyniku oceny projektu, określono prawidłową numerację kryteriów dot. oceny strategicznej, zgodną z dokumentami źródłowymi (Regulaminem konkursu oraz zatwierdzoną Kartą oceny strategicznej ZIT).
Kategoria oceny:	1 System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.
Termin wdrożenia:	Bieżące wdrożenie rekomendacji od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej. Wdrożenie rekomendacji będzie weryfikowane podczas kolejnej planowej kontroli systemowej.

4. Wdrożenie zaleceń z poprzednich kontroli systemowych

W ramach czynności kontrolnych dokonano analizy wdrożenia przez IP ZIT zaleceń zawartych w Informacji pokontrolnej nr RR-V-S.44.13.4.2017 z kontroli systemowej przeprowadzonej przez IZ RPO WK-P w dniach 09.06. - 30.06.2017 r., Informacji pokontrolnej nr RR-V-S.44.13.3.2018 z kontroli systemowej przeprowadzonej przez IZ RPO WK-P w dniach 25.06. - 13.07.2018 r. oraz Informacji pokontrolnej nr FE-III-S.44.6.2.2019 z kontroli systemowej przeprowadzonej przez IZ RPO WK-P w dniach 13.05. - 31.05.2019 r.

W oparciu o powyższą analizę Zespół kontrolujący:

- potwierdził wdrożenie 1 rekomendacji z kontroli systemowej z 2017 r.,
- potwierdził wdrożenie 5 rekomendacji z kontroli systemowej z 2018 r.,
- potwierdził wdrożenie 12 rekomendacji z kontroli systemowej z 2019 r.,

Szczegółowe zestawienie ustaleń Zespołu kontrolującego w zakresie ww. rekomendacji, stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Ostatecznej Informacji pokontrolnej.

5. Informacja o kontrolach przeprowadzanych przez inne instytucje

W okresie objętym kontrolą w IP ZIT został przeprowadzony:

- 1) audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna w zakresie projektu Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w latach 2015-2019, przeprowadzony przez Izbę Administracji Skarbowej w Bydgoszczy na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej nr 0401-ICE1.37/2019 z dnia 04.10.2019 r. dotyczący projektu nr POPT.03.01.00-00-0001/15 – nie stwierdzono ustaleń (podsumowanie: Protokół z czynności przeprowadzonych w okresie 21.10.2019 r. - 24.10.2019 r. (znak: 0410- ICE1.52.80.2019) z dnia 24.10.2019 r.;
- 2) audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna w zakresie projektu Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w latach 2015-2019, przeprowadzony przez Izbę Administracji Skarbowej w Bydgoszczy na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej nr 0401-ICE1.2/2020 z dnia 22.01.2020 r. dotyczący projektu nr POPT.03.01.00-00-0001/15 – nie stwierdzono ustaleń (podsumowanie: Protokół z czynności przeprowadzonych w okresie 18.02.2020 r. - 03.03.2020 r. (znak: 0410- ICE1.52.12.2020) z dnia 03.03.2020 r.

6. Podsumowanie kontroli systemowej

W wyniku kontroli Zespół kontrolujący wydał 9 rekomendacji – wszystkie otrzymały kategorię oceny 1 – *System funkcjonuje prawidłowo. Są potrzebne niewielkie usprawnienia.*

Jednocześnie nie stwierdzono uchybień, które mogą stanowić zagrożenie dla prawidłowego wdrażania RPO WK-P w IP ZIT.

Poprawy i usprawnienia wymaga realizacja działań w obszarach, w ramach których wskazano rekomendacje w rozdziale 3 niniejszej Ostatecznej Informacji pokontrolnej.

Ostateczną Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

7. Pouczenie

Zgodnie z pkt. 11 art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności realizowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z

późn. zm.), do Ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

8. Załączniki

- 1) Załącznik nr 1 *Tabela dotycząca naborów ogłoszonych przez IP ZIT;*
- 2) Załącznik nr 2 *Tabela wdrożenia rekomendacji z kontroli systemowej z 2017 r., 2018 r. oraz 2019 r.*

Podpisy:

Jednostka kontrolująca:

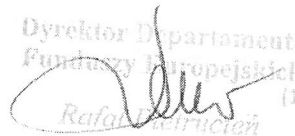
Dyrektor Departamentu
Funduszy Europejskich
 (1)
Rafał Piastuch

Tabela dotycząca naborów ogłoszonych przez IP ZIT¹

Poddziałanie	Nr naboru	Fundusz	Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w naborze
3.5.1	1) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-055/16	EFRR	43 636 000,00 zł
	2) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-056/16		9 885 823,07 zł
	3) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-057/16		63 488 442,61 zł
	4) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-087/17		5 196 840,00 zł
	5) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-116/17		23 818 850,00 zł
	6) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-162/18		5 323 039,00 zł
	7) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-172/18		4 243 200,00 zł
	8) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-231/18		14 369 996,00 zł
	9) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-263/19		15 703 230,00 zł
3.5.2	10) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-095/17	EFRR	14 000 000,00 zł
	11) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-106/17		2 456 660,00 zł
	12) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-16P/17		36 812 273,37 zł
	13) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-17P/17		23 351 816,50 zł
	14) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-18P/17		14 110 116,49 zł
	15) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-19P/17		2 116 516,39 zł
	16) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-20P/17		5 785 146,24 zł
	17) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-21P/17		anulowany
	18) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-148/18		2 500 000,00 zł
	19) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-149/18		26 082 620,00 zł
	20) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-153/18		6 162 085,00 zł
	21) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-39P/17		8 031 839,50 zł
	22) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-40P/17		3 443 067,04 zł
	23) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-41P/17		15 567 628,41 zł
	24) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-183/18		7 152 240,00 zł
	25) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-198/18		4 637 710,00 zł
	26) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-249/18		4 291 600,00 zł
	27) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-284/19		11 302 427,00 zł
	28) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-287/19		2 829 252,00 zł
	29) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-60P/18		29 088 271,78 zł
	30) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-363/20		4 538 233,00 zł
31) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-65P/20	3 443 067,04 zł		
4.6.1	32) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-076/16	EFRR	16 023 590,00 zł
	33) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-090/17		16 629 888,00 zł
	34) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-158/18		12 866 884,00 zł
	35) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-277/19		3 233 447,00 zł
4.6.2	36) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-066/16	EFRR	2 153 250,00 zł
	37) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-093/17		14 291 310,00 zł
	38) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-140/17		7 297 567,00 zł
	39) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-155/18		700 000,00 zł
	40) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-202/18		5 042 502,00 zł
	41) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-301/19		1 648 574,00 zł
4.6.3	42) RPKP.04.06.03-IZ.00-04-108/17	EFRR	7 795 260,00 zł
	43) RPKP.04.06.03-IZ.00-04-161/18		536 531,00 zł
	44) RPKP.04.06.03-IZ.00-04-244/18		700 000,00 zł
6.4.1	45) RPKP.06.04.01-IZ.00-04-133/17	EFRR	61 495 940,00 zł
	46) RPKP.06.04.01-IZ.00-04-221/18		123 113 820,56 zł
6.4.2	47) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-053/16	EFRR	8 727 200,00 zł
	48) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-112/17		7 448 800,00 zł
	49) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-154/18		848 640,00 zł
	50) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-170/18		1 000 000,00 zł
6.4.3	51) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-058/16	EFRR	14 836 240,00 zł
	52) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-094/17		9 527 540,00 zł
	53) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-145/17		9 424 700,00 zł
	54) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-151/18		2 943 856,00 zł
	55) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-199/18		1 654 242,00 zł
	56) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-317/19		3 230 407,00 zł

¹ Tabela opracowana przez Zespół kontrolujący. Dane aktualne na dzień 04.06.2020 r., wskazane na podstawie ogłoszeń o naborze zamieszczonych na stronie internetowej IP ZIT, na stronie internetowej Programu oraz danych zgromadzonych w SL2014.

8.4.3	57) RPKP.08.04.03-IZ.00-04-046/16	EFS	2 181 800,00 zł
	58) RPKP.08.04.03-IZ.00-04-098/17		4 300 000,00 zł
	59) RPKP.08.04.03-IZ.00-04-242/18		1 481 642,00 zł
9.1.1	60) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-075/16	EFS	5 196 840,00 zł
	61) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-135/17		6 929 000,00 zł
	62) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-208/18		6 001 956,00 zł
	63) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-274/19		1 766 289,37 zł
9.1.2	64) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-318/19	EFS	3 508 934,00 zł
	65) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-072/16		4 585 447,05 zł
	66) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-159/18		3 908 736,00 zł
	67) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-229/18		3 594 099,98 zł
10.1.1	68) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-278/19	EFS	859 000,00 zł
	69) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-319/19		9 909 595,00 zł
	70) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-054/16		4 363 600,00 zł
	71) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-120/17		5 140 700,00 zł
10.1.2	72) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-127/17	EFS	1 071 604,15 zł
	73) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-187/18		3 170 622,19 zł
	74) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-259/19		741 385,53 zł
	75) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-061/16		14 630 894,12 zł
	76) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-114/17		10 469 539,95 zł
	77) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-115/17		1 429 000,00 zł
10.1.3	78) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-166/18	EFS	6 104 304,00 zł
	79) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-247/18		749 666,00 zł
	80) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-258/19		959 051,17 zł
	81) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-327/19		6 330 904,57 zł
	82) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-060/16		14 235 869,73 zł
10.1.3	83) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-099/17	EFS	1 264 136,00 zł
	84) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-100/17		8 661 400,00 zł
	85) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-204/18		10 891 677,98 zł
	86) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-330/19		7 161 719,46 zł

Podsumowanie:

Liczba poddziałań w ramach, których IP ZIT ogłosiła nabory: 14/14

Liczba naborów ogłoszonych przez IP ZIT: 85 (w tym 11 w trybie pozakonkursowym)

Liczba naborów w ramach EFS: 30

Liczba naborów w ramach EFRR: 56 (w tym 11 w trybie pozakonkursowym)

Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów ogółem: 898 137 593,25 zł²

Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach EFRR: 746 538 179,00 zł²

Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach EFS: 151 599 414,25 zł

² W wyliczeniu nie uwzględniono kwoty anulowanego naboru nr RPKP.03.05.02-IZ.00-04-21P/17.

Tabela wdrożenia rekomendacji z kontroli systemowej z 2017 r.

Nr rekomendacji	Treść rekomendacji	Status rekomendacji	Uwagi
3.2.25	Należy zapewnić, by wszystkie pola karty oceny strategicznej były każdorazowo uzupełniane przez oceniających oraz by ww. karta zawierała: a) wskazanie na datę przekazania wniosku z etapu oceny formalno-merytorycznej, b) datę rozpoczęcia oceny, c) datę zakończenia oceny, d) kolumnę w podsumowaniu karty wskazującą na łączną liczbę uzyskanych punktów, e) wyszczególnienie wiersza na podpis Sekretarza Podkomisji IP ZIT, f) wyjaśnienia wskazujące na sposób wypełniania poszczególnych pól karty przez oceniających.	wdrożona	brak

Tabela wdrożenia rekomendacji z kontroli systemowej z 2018 r.

Nr rekomendacji	Treść rekomendacji	Status rekomendacji	Uwagi
3.2.1	Należy każdorazowo wskazywać w dokumentacji naboru (zwłaszcza w regulaminie konkursu lub Zasadach składania i wyboru projektów pozakonkursowych w ramach RPO WK-P), która wersja Strategii ZIT BTOF jest wersją obowiązującą dla danego naboru i zapewnić stosowanie jednolitego skrótu w odniesieniu do tego dokumentu.	wdrożona	brak
3.2.7	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, by: a) wszystkie pola karty oceny strategicznej projektu były każdorazowo uzupełniane we wszystkich wymaganych częściach przez osoby oceniające, b) zachowana była właściwa chronologia podczas procesu sporządzania dokumentów dotyczących oceny projektów.	wdrożona	brak
3.2.9	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, publikację listy projektów na stronie internetowej IP ZIT, zgodnie z terminem wskazanym w obowiązującej IW IP ZIT.	wdrożona	brak

3.2.11	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, terminowe przekazywanie wnioskodawcom informacji o wyniku oceny projektów.	wdrożona	brak
3.2.20	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, większą staranność podczas sporządzania dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT w trakcie procesu wyboru projektów, w tym wskazywanie dat sporządzenia i zatwierdzania dokumentów, poprawne wskazywanie nazw projektów i numerów naborów itp.	wdrożona	brak

Tabela wdrożenia rekomendacji z kontroli systemowej z 2019 r.

Nr rekomendacji	Treść rekomendacji	Status rekomendacji	Uwagi
3.2.1, 3.2.4	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze: <ul style="list-style-type: none"> a) prawidłowy sposób wskazywania osób pełniących więcej niż jedną funkcję w ramach Podkomisji IP ZIT, b) prawidłowy sposób wskazywania liczebności członków KOP ZIT, c) wskazywanie w dokumentacji dotyczącej naborów obowiązujących aktów prawnych, d) wskazywanie dat zweryfikowania i zatwierdzenia dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT, e) ślad rewizyjny w związku ze sporządzaniem pism wytwarzanych przez IP ZIT, poprzez wskazanie pracownika (parafa) sporządzającego dokumenty. f) prawidłowy sposób oznaczania pism wychodzących z IP ZIT, uwzględniający dobór logotypów właściwych dla Programu, g) wskazywanie dat sporządzenia dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT. 	wdrożona	brak
3.2.3	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, sporządzenie dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT, zgodnie z chronologią wynikającą z zapisów SOP.	wdrożona	brak

3.2.5	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, stosowanie obowiązującej dla danego naboru wzoru załącznika do Regulaminu pracy KOP ZIT w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 w postaci Karty oceny strategicznej projektu.	wdrożona	brak
3.2.6	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, stosowanie obowiązującej dla danego naboru wzoru załącznika do Regulaminu pracy KOP ZIT w zakresie EFRR w postaci Karty oceny strategicznej projektu,	wdrożona	brak
3.2.7	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, stosowanie procedury 3.7 IW IP ZIT, w sytuacji konieczności zastosowania odstępstwa od SOP.	wdrożona	brak
3.2.8	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, by wszystkie pola karty oceny strategicznej projektu były każdorazowo uzupełniane we wszystkich wymaganych częściach przez osoby oceniające.	wdrożona	brak
3.2.9	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, większą staranność podczas sporządzania dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT w trakcie procesu wyboru projektów.	wdrożona	brak
3.2.10	Należy wprowadzić do wzoru Notatki sporządzonej po etapie oceny strategicznej stanowiącej załącznik nr 1g oraz nr 1j do Protokołu z Prac Podkomisji IP ZIT, zapis wskazujący na faktyczny czas trwania oceny strategicznej, zamiast obowiązującego czasu obradowania Podkomisji IP ZIT.	wdrożona	brak
3.2.11	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, jednolity sposób wypełniania Zestawienia wyników oceny strategicznej ZIT w postaci listy wszystkich ocenionych projektów, uwzględniający określenie faktycznego wyniku oceny poprzez wskazanie uzyskanej liczby punktów i określenie pozytywnego lub negatywnego wyniku weryfikacji.	wdrożona	brak

3.2.12	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, by pisma informujące wnioskodawców o wyniku oceny strategicznej zostały przekazane w terminie zgodnym z zapisami IW IP ZIT,	wdrożona	brak
3.2.13	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, publikację listy projektów na stronie internetowej IP ZIT, zgodnie z terminem wskazanym w obowiązującej IW IP ZIT,	wdrożona	brak

Wyłączenie jawności w zakresie tajemnic ustawowo chronionych; na podst. art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej w związku z przepisami:

- art. 37 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (z późn. zm.);
- §5 ust. 1 Regulaminu pracy KOP ZIT w zakresie EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020 oraz §5 ust. 1 Regulaminu pracy KOP ZIT w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020, stanowiących Załącznik nr 4 i 5 do *Systemu oceny projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020* (załącznik do Uchwały Nr 5/129/19 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 06 lutego 2019 r. zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia Systemu oceny projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020);
- Instrukcji Wykonawczej Instytucji Pośredniczącej w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020
- Umowy nr RR-IV-O.041.48.2015 w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją określonych w Porozumieniu RR-VII-T-041.13.2015 zadań Instytucji Pośredniczącej RPO związanych z Instrumentem ZIT RPO WK-P na lata 2014-2020 z dnia 03.12.2015r. (z późn. zm.);

(Ostateczna informacja pokontrolna: str.10, 11, 12, 13).

Jawność wyłączył Koordynator Zespołu Audytu i Kontroli Zarządczej
Urzędu Miasta Bydgoszczy.

