

2018-11-14 11.14.2018

P. Kowalczyk

16.12.18

KOORDYNATOR

Adrianna Suchońska
Audytor Wewnętrzny

9/a
Kisielec
11.12



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Bydgoszczy

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY
Zespół Audytu i Kontroli Zarządczej

wpl. dnia 10.12.2018

nr wpływu 153019/2018

ilość załączników

Prezydent
R. Bruski
SEKRETARZ MIASTA
05.12.18
Edward Dobrowolski

LBY.410.024.02.2018

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY
SEKRETARIAT PREZYDENTA

wpl. data 06.12.2018

nr wpływu 153019

ilość załączników szt.

Rafał Bruski – Prezydent Miasta Bydgoszczy

Urząd Miasta Bydgoszczy
ul. Jezuitska 1, 85-102 Bydgoszcz

ZAK
BRIT
07.12.18
SEKRETARZ MIASTA
Edward Dobrowolski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/18/007 – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w Perspektywie Finansowej 2014-2020

- 1) P. G. E. Dobrowolski
- 2) P. Br. J. Garsik

W. Mary
i. Buk
deszczewski

opinię
materiał
określone
kolymie
skierowan

6.17.16 w/z PREZYDENTA MIASTA
Maria Wasiaś
Zastępca Prezydenta Miasta

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta Bydgoszczy ¹ ul. Jezuicka 1, 85-102 Bydgoszcz
Kierownik jednostki kontrolowanej	Rafał Bruski, Prezydent Miasta Bydgoszczy, od 5 grudnia 2010 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Działania Instytucji Pośredniczącej na rzecz realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych².2. System wyboru projektów ZIT.3. Prawdliwość wyboru projektów ZIT.4. Realizacja wybranych projektów ZIT.5. Efekty realizacji ZIT.
Okres objęty kontrolą	Od 1 stycznia 2013 r. do 26 października 2018 r.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ³
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy
Kontrolerzy	Łukasz Burczyk, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LBY/150/2018 z 12 września 2018 r. Jolanta Szydłowska-Hęsiak, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LBY/151/2018 z 12 września 2018 r.

(akta kontroli str. 1-8)

¹ Dalej: „Urząd”.

² Dalej: „ZIT”.

³ Dz. U. z 2017 r. poz. 524 ze zm., dalej: „ustawa o NIK”

II. Ocena ogólna⁴ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację przez Miasto Bydgoszcz zadań związanych z przygotowaniem i realizacją ZIT w latach 2013-2018 (do 26 października 2018 roku).

Uzasadnienie oceny ogólnej Miasto Bydgoszcz w sposób prawidłowy wywiązywało się z obowiązków wynikających z pełnienia funkcji Instytucji Pośredniczącej w procesie przygotowania i wdrożenia ZIT w Perspektywie Finansowej 2014-2020.

Podjęto należyte działania w celu zapewnienia warunków do wdrożenia ZIT, m.in. opracowując wymaganą dokumentację strategiczną, uczestnicząc w ustalaniu kryteriów oraz zasad wyboru projektów zgłaszanych w ramach ZIT i ustanawiając wewnętrzne procedury wyboru dofinansowanych zadań.

Wybór projektów zgłaszanych w ramach ZIT przebiegał zgodnie z obowiązującymi przepisami i procedurami. Dla każdego z ogłaszanych konkursów opracowywano odrębny regulamin, stosowano jednolite kryteria weryfikacji i oceny wniosków o dofinansowanie i rzetelnie sporządzano listy oceny projektów. Na bieżąco prowadzono monitoring realizacji projektów i rzetelnie wywiązywano się z obowiązków sprawozdawczych.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowej⁵ kontrolowanej działalności

OBSZAR 1. Działania Instytucji Pośredniczącej⁶ na rzecz realizacji ZIT

1.1 Opracowanie systemu wdrażania ZIT

Opis stanu faktycznego

1.1.1. Miasto Bydgoszcz, pełniące funkcję IP w zakresie realizacji ZIT, nie brało udziału w programowaniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020⁷ w zakresie ZIT.

Dyrektor Biura ZIT Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego⁸ podała, że nie było to możliwe, gdyż na etapie programowania RPO Związek ZIT BTOF nie został jeszcze utworzony. Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej RPO⁹ nie zwracał się do IP o współpracę, konsultacje lub opracowania dotyczące RPO w zakresie ZIT, ponieważ w momencie powołania ZIT BTOF negocjacje z Komisją Europejską w sprawie RPO zostały już zakończone.

(akta kontroli str. 1555-1557)

1.1.2. Miasto Bydgoszcz zleciło opracowanie projektu Strategii ZIT dla BTOF¹⁰ 2 stycznia 2014 r. spółce Deloitte Business Consulting S. A. w Warszawie, za kwotę

⁴ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁵ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁶ Dalej: „IP”.

⁷ Dalej: „RPO”.

⁸ Komórka organizacyjna Urzędu prowadząca obsługę porozumienia w sprawie realizacji ZIT dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego, dalej: „Biuro ZIT BTOF”.

⁹ Dalej: „IZ”.

¹⁰ Dalej: „Strategia”.

475,5 tys. zł, z pierwotnym terminem realizacji do 30 kwietnia 2014 roku. Ostatecznie termin ten przedłużono do 30 września 2014 roku¹¹. Zamówienie zostało zrealizowane 26 września 2014 r. w zakresie wynikającym z umowy. Ponadto ww. spółce zlecono 12 grudnia 2014 r. wykonanie do 29 grudnia 2014 r. aktualizacji projektu Strategii za kwotę 120,0 tys. zł. Powodem aktualizacji była m.in. konieczność pogłębienia opisów projektów zaplanowanych w ramach ZIT do wyboru w procedurze pozakonkursowej oraz projektów komplementarnych, planowanych do realizacji w ramach Kontraktu Terytorialnego.

Łączny koszt poniesiony na sporządzenie projektu Strategii wyniósł 595,5 tys. zł, z czego 374,6 tys. zł pochodziło ze środków Unii Europejskiej, 45,3 tys. zł stanowiło wkład własny Miasta Bydgoszczy, 55,5 tys. zł – wkład pozostałych partnerów projektu. Dalsze zmiany w projekcie Strategii dokonane w latach 2015 – 2016 oraz związane z dwukrotnym aktualizowaniem zatwierdzonego już dokumentu w latach 2016 – 2017, realizowało samodzielnie Biuro ZIT BTOF.

(akta kontroli str. 188-215)

1.1.3. Prawa i obowiązki IP związane z realizacją ZIT określało porozumienie w sprawie powierzenia zadań IP ZIT, zawarte 29 czerwca 2015 r.¹² pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa działającym jako IZ, a Miastem Bydgoszcz pełniącym funkcję IP. W porozumieniu nie ustalono terminów (harmonogramu) oraz zasad opracowania Strategii.

(akta kontroli str. 61-187)

Proces opracowywania, opiniowania i zatwierdzania Strategii obejmował m.in. następujące działania:

- przekazanie IP przez Ministerstwo Infrastruktury i Rozwoju¹³ uwag do projektu Strategii według stanu opracowania tego dokumentu na 30 maja 2014 r. (3 lipca 2014 r.);
- poinformowanie MIR o niemożności przekazania Strategii do zaopiniowania przed końcem lipca 2015 r. z uwagi na brak podpisanego aneksu do Porozumienia w sprawie realizacji ZIT dla BTOF zmieniającego formę współpracy jednostek samorządu terytorialnego wchodzących w skład BTOF oraz na brak wiedzy na temat ostatecznego kształtu projektu Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych¹⁴ RPO WK-P, na podstawie którego miały zostać opracowane kryteria i wskaźniki dla poszczególnych projektów (8 czerwca 2015 r.);
- poinformowanie MIR o niemożności przekazania projektu Strategii do zaopiniowania w listopadzie 2015 r., z powodu braku wypracowania wspólnego stanowiska przez Prezydentów Bydgoszczy i Torunia, co do ostatecznego kształtu tego dokumentu (17 listopada 2015 r.);
- przekazanie do MIR i IZ projektu Strategii do zaopiniowania (15 lutego 2016 r.);

¹¹ W ramach zamówienia publicznego o wartości 2 890,5 tys. zł polegającego na przygotowaniu dokumentów dla projektu pn. „Program działań dla miejskich obszarów funkcjonalnych Bydgoszczy i Torunia w nowej perspektywie finansowej 2014-2020”, współfinansowanego ze środków UE w ramach EFRR przyznanych z dotacji Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 na wsparcie podmiotów realizujących ZIT.

¹² Zmienionym aneksami z 14 czerwca 2016 r., 8 grudnia 2016 r., 29 maja 2017 r., 14 listopada 2017 r. i 9 lipca 2018 r.; dalej: „porozumienie w sprawie powierzenia zadań”.

¹³ Dalej: „MIR”.

¹⁴ Dalej: „SZOOP”.

- przesłanie uwag do projektu przez MIR¹⁵ (22 marca 2016 r.¹⁶) i IZ¹⁷ (23 marca 2016 r.);
- przekazanie do MIR (23 marca 2016 r.) i IZ (24 marca 2016 r.) projektu Strategii z uwzględnionymi uwagami;
- podjęcie uchwał w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu Strategii przez Zarząd ZIT BTOF (20 maja 2016 r.) i Komitet Sterujący ZIT BTOF (31 maja 2016 r.);
- wydanie przez MIR pozytywnej opinii w zakresie zgodności Strategii z Umową Partnerstwa oraz możliwością finansowania projektów z krajowych programów operacyjnych (14 lipca 2016 r.);
- podjęcie przez IZ uchwały w sprawie pozytywnego zaopiniowania Strategii (20 lipca 2016 r.).

Prace nad Strategią trwały od 2 stycznia 2014 r. do 20 lipca 2016 roku.

(akta kontroli str. 230-404)

Dyrektor Biura ZIT BTOF podała, że znaczące wydłużenie procesu opracowania i zatwierdzania pierwszej wersji Strategii wynikało m.in. z: 1) długotrwałego braku zgody, zarówno na szczeblu krajowym, jak i regionalnym, w sprawie kształtu i zasięgu terytorialnego ZIT (wybór pomiędzy jednym wspólnym ZIT lub dwoma odrębnymi dla Bydgoszczy i Torunia, określenie roli i umocowania w ZIT obydwu miast wojewódzkich, ustalenie zasięgu BTOF); 2) przeciągających się negocjacji w sprawie określenia formy prawnej Związku ZIT, wyboru podmiotu pełniącego funkcję IP, ustalenia siedziby Biura ZIT BTOF oraz dokonania podziału zadań pomiędzy IZ a IP); 3) braku jednomyślności w kwestii ustalenia ostatecznej listy projektów realizowanych w formule ZIT w trybie pozakonkursowym oraz projektów komplementarnych do realizacji poza ZIT (finansowanych ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko).

(akta kontroli str. 1555-1557)

Zatwierdzoną Strategię dwukrotnie aktualizowano, w trybie określonym w art. 30 ust. 5 i 6 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020¹⁸. Aktualizacje wiązały się m.in. z koniecznością uwzględnienia uwag IZ i MIR, wniesionych do już zatwierdzonej Strategii. Obydwie aktualizacje zostały pozytywnie zaopiniowane przez IZ (odpowiednio 7 grudnia 2016 r. i 12 lipca 2017 r.) i MIR (odpowiednio 16 grudnia 2016 r. i 25 lipca 2017 r.). Zatwierdzona Strategia zawierała wszystkie elementy określone w art. 30 ust. 8 ustawy wdrożeniowej.

(akta kontroli str. 405-506, 1510)

¹⁵ Uwagi dotyczyły m.in. trybu wyboru projektów w ramach ZIT, podziału obowiązków pomiędzy IP a IZ, braku odniesienia do ustaleń planów gospodarki niskoemisyjnej oraz planów mobilności miejskiej, niewystarczającego powiązania części diagnostycznej z określonymi kierunkami działań w ramach ZIT, niewłaściwego programowania rewitalizacji oraz niedostatecznych mechanizmów dla ewaluacji i aktualizacji Strategii oraz zaangażowania partnerów społecznych w jej realizację.

¹⁶ Uwagi w formie elektronicznej przekazano 3 marca 2016 r.

¹⁷ Uwagi dotyczyły m.in. niewystarczającej syntetyczności części diagnostycznej, wykorzystania w diagnozie częściowo zdezaktualizowanych źródeł informacji i baz danych, niepełnej kompatybilności dokumentu ze Strategią Rozwoju Województwa, niewystarczającego powiązania celów strategicznych i przypisanych im działań z analizą SWOT, konieczności uzupełnienia kryteriów kierunkowych wskazanych dla działań w Strategii o limity i ograniczenia wynikające z SZOOP oraz uaktualnienia harmonogramu wdrażania Strategii.

¹⁸ Dz. U. z 2018 r., poz. 1431, dalej: "ustawa wdrożeniowa".

1.1.4. W związku z art. 15 ust. 2 i 3 ustawy wdrożeniowej - 7 lipca 2015 r. - IP przekazała IZ deklarację gotowości do poddania się ocenie w zakresie spełniania – odpowiednich do zakresu realizowanych zadań – kryteriów desygnacji¹⁹. Dotyczyło to następujących obszarów: środowisko kontroli wewnętrznej, zarządzanie ryzykiem, działania w zakresie zarządzania i kontroli oraz monitorowanie. Celem powyższego było jej dalsze przekazanie do właściwej instytucji audytowej, tj. do Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej przy Ministerstwie Finansów²⁰. Deklaracja wpłynęła do IA 13 lipca 2015 r., tj. po upływie 209 dni od zatwierdzenia przez Komisję Europejską programu RPO WK-P (16 grudnia 2014 r.) i 14 dni od podpisania porozumienia w sprawie powierzenia zadań IP (29 czerwca 2015 r.).

W sprawozdaniu z audytu desygnacyjnego z 7 października 2015 r., sporządzonym dla IZ i IP, nie było rekomendacji skierowanych wyłącznie do IP, zawarto natomiast dwie rekomendacje odnoszące się jednocześnie do IZ i IP. Dotyczyły one opracowania dokumentu określającego formy zapobiegania i sposoby postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych w ramach RPO WK-P oraz ustalenia procedur normujących proces sygnalizowania nieprawidłowości, w tym nadużyć finansowych, oraz ochrony sygnalistów takich nadużyć przed ewentualnymi sankcjami wewnętrznymi. Rekomendacje zostały zrealizowane. MIR udzieliło IP desygnacji 30 grudnia 2015 roku.

(akta kontroli str. 507-535)

1.1.5. W porozumieniu w sprawie powierzenia zadań z 29 czerwca 2015 r., IZ – oprócz delegowania minimalnego zakresu zadań związanych z realizacją ZIT określonego w art. 30 ust. 5 pkt 3 ustawy wdrożeniowej, tj. udziału IP w wyborze projektów do dofinansowania oraz współpracy IP z IZ przy przygotowywaniu kryteriów wyboru projektów dla wyodrębnionych działań lub poddziałań służących realizacji ZIT - powierzyła IP następujące zadania dodatkowe: 1) udział w zatwierdzaniu kryteriów konkursowych w ramach prac Komitetu Monitorującego RPO WK-P poprzez uczestnictwo przedstawiciela Zarządu ZIT BTOF w głosowaniu nad zatwierdzaniem kryteriów konkursowych w formie uchwały Komitetu Monitorującego; 2) współtworzenie harmonogramu konkursów dedykowanych ZIT.

W aneksie do ww. porozumienia z 9 lipca 2018 r. IZ zobligowała dodatkowo IP do współudziału w opracowywaniu dokumentacji naborów (w trybie konkursowym jak i pozakonkursowym) dedykowanych ZIT, tj. regulaminów konkursów oraz zasad składania i wyboru projektów pozakonkursowych.

(akta kontroli str. 61-77, 165-187)

Według wyjaśnienia Dyrektora Biura ZIT BTOF, zmiany w treści porozumienia w sprawie powierzenia zadań IP były niezbędne do prawidłowej realizacji zadań IP. Nie miały wpływu na strukturę organizacyjną oraz nie spowodowały wzrostu zatrudnienia w Biurze, wynoszącego - przez cały okres jego funkcjonowania - 10 etatów.

(akta kontroli str. 1633-1640)

¹⁹ Określonych w załączniku XIII do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 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 uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r. s. 320, ze zm.), dalej: „rozporządzenie ogólne”.

²⁰ Dalej: „IA”.

1.1.6. W ocenie Dyrektora Biura ZIT BTOF, zidentyfikowane istotne problemy i ryzyka związane z wdrażaniem instrumentu ZIT wiązały się z: ryzykiem politycznym na szczeblu krajowym (niepewnością co do przyszłości ZIT w Polsce), zmianami władzy w samorządach tworzących ZIT BTOF, możliwością rozwiązywania umów o dofinansowanie, brakiem wykonawców zadań inwestycyjnych w związku z brakami na rynku pracy, rosnącymi cenami usług, trudną sytuacją finansową beneficjentów oraz zbyt długą weryfikacją wniosków o płatność przez IZ.

Według dalszych wyjaśnień, IP zgłosiła:

- do MIR w piśmie z 1 czerwca 2018 r. przykłady przesłanek skutkujących nieosiągnięciem kontraktacji²¹, wnosząc jednocześnie o zgodę na obniżenie jej poziomu o 10% w II i III kwartale bieżącym roku, przy jednoczesnym zwiększeniu w tych kwartałach poziomu zatwierdzonych wniosków o płatność o 10%; wniosek nie został uwzględniony;
- do IZ w piśmie z 27 sierpnia 2018 r. problem czasochłonnej weryfikacji wniosków o płatność, wykraczającej poza okres przyjęty w Planie Działania na 2018 r.; IZ zorganizowała w tej sprawie odrębne spotkanie.

(akta kontroli str. 1595, 1633-1646)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

1.2. Przeprowadzanie kontroli w zakresie ZIT

Opis stanu
faktycznego

1.2.1. IZ nie nałożyła na IP obowiązku przeprowadzania kontroli u wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie projektów w ramach trybu pozakonkursowego oraz u realizujących je beneficjentów, w zakresie ich zdolności do prawidłowej i efektywnej realizacji projektów. Nie było także obowiązku przeprowadzania kontroli na zakończenie projektu. IP nie przeprowadzała kontroli w powyższym zakresie.

(akta kontroli str. 61-187)

1.2.2. W latach 2017 i 2018 IZ, na podstawie art. 22 ust. 2 pkt 1 ustawy wdrożeniowej, przeprowadziła w IP dwie kontrole systemowe w obszarach: posiadania i stosowania aktualnych procedur związanych z systemem zarządzania i kontroli RPO WK-P, poprawności wyboru projektów w trybie konkursowym, prowadzenia monitoringu postępów realizacji powierzonych jej działań i stopnia realizacji celów, prowadzenia działań informacyjnych skierowanych do potencjalnych i rzeczywistych beneficjentów i uczestników projektów oraz gromadzenia i przetwarzania danych osobowych. W wyniku ww. kontroli nie zidentyfikowano błędów o charakterze systemowym, mogących stanowić zagrożenie dla prawidłowego wdrażania RPO WK-P w IP.

(akta kontroli str. 536-607)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Urzędu w badanym obszarze. Biuro ZIT BTOF podjęło należyte działania w celu zapewnienia warunków do wdrożenia ZIT, opracowując wymaganą dokumentację strategiczną, formalnie przejmując od IZ część jej kompetencji związanych z realizacją ZIT i uzyskując desygnację MIR umożliwiającą rozpoczęcie finansowania programu.

²¹ Np. znikome zainteresowanie ogłoszonymi naborami ze strony potencjalnych beneficjentów nie będących jednostkami samorządu terytorialnego.

2. System wyboru projektów ZIT

Opis stanu faktycznego

2.1. IP brała udział w opracowywaniu propozycji kryteriów wyboru projektów służących realizacji Strategii, zgłoszonych do objęcia współfinansowaniem w ramach RPO przed przedłożeniem ich do zatwierdzenia przez Komitet Monitorujący²² RPO poprzez zgłaszanie uwag i propozycji. Projekty te, po omówieniu na posiedzeniach grupy roboczej ds. ZIT, były następnie przyjmowane uchwałami Zarządu ZIT BTOF i kierowane do KM RPO.

(akta kontroli str. 618-657, 1633-1640)

2.2. IP uczestniczyła w opracowywaniu zasad wyboru projektów, sporządzając harmonogramy naboru wniosków o dofinansowanie, konsultując roczne plany działań i opiniując projekty regulaminów konkursów.

(akta kontroli str. 658-855, 1633-1640)

2.3. Zgodnie z porozumieniem w sprawie powierzenia zadań, IP współdzieliła z IZ rolę Instytucji Organizującej Konkurs²³. Do zadań realizowanych wspólnie należało m.in. ogłoszenie konkursu oraz publikowanie listy projektów zakwalifikowanych do oceny formalno-merytorycznej bądź negocjacji. IP samodzielnie²⁴ przeprowadzała ocenę strategiczną projektów i m.in. przygotowywała i przesyłała do wnioskodawców informacje o wybraniu projektu do dofinansowania oraz o negatywnej ocenie wniosków wraz z pouczeniem o możliwości wniesienia protestu.

(akta kontroli str. 61-187)

2.4. IP ustanowiła wewnętrzne procedury wyboru projektów ZIT opracowując Instrukcję Wykonawczą IP w ramach ZIT²⁵ oraz System Oceny Projektów w ramach RPO WK-P²⁶. Obydwa dokumenty zostały zatwierdzone uchwałami IZ. Instrukcja Wykonawcza i SOP były zgodne z ustawą wdrożeniową, rozporządzeniem ogólnym oraz wytycznymi Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020²⁷.

(akta kontroli str. 856-959)

Stwierdzone nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Urzędu w badanym obszarze. Biuro ZIT BTOF brało udział w opracowywaniu propozycji kryteriów oraz zasad wyboru projektów zgłaszanych w ramach ZIT, współdzieliło z IZ rolę Instytucji

²² Dalej: „KM”.

²³ W poddziałaniach: 3.5.1 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym; 3.5.2 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych; 4.6.1 Wsparcie gospodarki wodno-ściekowej; 4.6.2 Wsparcie ochrony zasobów kultury; 4.6.3 Wsparcie ochrony zasobów przyrodniczych; 6.4.1 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych; 6.4.2 Inwestycje w infrastrukturę przedszkolną; 6.4.3 Inwestycje w infrastrukturę kształcenia zawodowego; 8.4.3 Rozwój usług opieki nad dziećmi w wieku do lat 3; 9.1.1 Aktywne włączenie społeczne; 9.1.2 Rozwój usług opiekuńczych; 10.1.1 Wychowanie przedszkolne; 10.1.2 Kształcenie ogólne; 10.1.3 Kształcenie zawodowe,

²⁴ Zgodnie z aneksem do ww. porozumienia z 14 czerwca 2016 r. Poprzednio oceny strategicznej dokonywały wspólnie IZ i IP.

²⁵ Dalej: „Instrukcja Wykonawcza”.

²⁶ Dalej: „SOP”.

²⁷ Komunikat Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 22 lutego 2018 r. w sprawie zmienionych wytycznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020 (M.P. poz. 266); dalej: „Wytyczne MIR”.

Organizującej Konkurs i ustanowiło zgodne z obowiązującymi przepisami wewnętrzne procedury wyboru projektów.

OBSZAR

3. Prawdliwość wyboru projektów ZIT

Opis stanu faktycznego

3.1. W okresie objętym kontrolą IP wspólnie z IZ ogłosiły nabory w trybie pozakonkursowym na dziewięć spośród 10 projektów zidentyfikowanych w Strategii²⁸. Badaniem objęto siedem, tj. wszystkie zgłoszone projekty²⁹ (w jednym przypadku wnioskodawca zrezygnował z realizacji inwestycji przed złożeniem wniosku, jeden wniosek wycofano na etapie oceny merytorycznej). Łączna wartość zbadanych projektów wyniosła 172 430,6 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE – 115 421,2 tys. zł.

Stwierdzono, że: 1) wszystkie badane projekty zostały pozytywnie ocenione przez IP w zakresie ich zgodności ze Strategią; 2) ocenę strategiczną przeprowadzono zgodnie z obowiązującymi wewnętrznymi procedurami wyboru projektów ZIT, tj. Instrukcją Wykonawczą i SOP; 3) ocena spełniania każdego z kryteriów strategicznych była przeprowadzana przez co najmniej dwóch członków Komisji Oceny Projektów ZIT; 4) wyniki oceny dokumentowano na kartach oceny strategicznej projektu; 5) weryfikacja spełniania przez projekt kryteriów strategicznych była przeprowadzana w terminie od jednego do pięciu dni roboczych od dnia przekazania przez IZ projektu z etapu oceny formalno-merytorycznej, tj. z zachowaniem 14-dniowego terminu określonego w Instrukcji Wykonawczej; 6) po dokonaniu oceny strategicznej IP przekazała wszystkim wnioskodawcom informację o jej pozytywnym wyniku i wybraniu projektu do dofinansowania.

IP nie ogłaszała naborów na projekty nieujęte w Strategii.

(akta kontroli str. 960-1132, 1511-1530)

3.2. W przypadku pięciu spośród siedmiu zbadanych projektów zgłoszonych w trybie pozakonkursowym, IP zamieściła na stronie internetowej informacje o wyborze projektu do dofinansowania z przekroczeniem obowiązującego terminu, wynoszącym od ośmiu do 13 dni.

(akta kontroli str. 978-1051, 1529-1530)

3.3. Zgodnie z porozumieniem w sprawie powierzenia zadań, podmiotami odpowiedzialnymi za ogłaszanie konkursów były wspólnie IZ i IP. Analiza przebiegu trzech spośród 41 rozstrzygniętych postępowań konkursowych³⁰ wykazała, że: 1) wszystkie badane konkursy ogłoszono zgodnie z harmonogramem; 2) ogłoszenia

²⁸ Łączna całkowita szacunkowa wartość 10 projektów wynosiła 44 344,3 tys. euro (192 055,3 tys. zł), w tym dofinansowanie z UE – 32 854,0 tys. euro (142 290,8 tys. zł).

²⁹ RPKP.03.05.02-04-0001/17 „Przebudowa układu torowo-drogowego w ul. Wały Generała Sikorskiego i al. Jana Pawła II wraz z budową pasa tramwajowo – autobusowego w Toruniu – BiT-City II”; RPKP.03.05.02-04-00123/17 „Przebudowa torowiska tramwajowego w ul. Wojska Polskiego na odcinku od ul. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego do ul. Chemicznej w Bydgoszczy wraz z zakupem taboru”; RPKP.03.05.02-04-0013/17 „Budowa buspasa w ul. Kolbego na odcinku od ul. Grunwaldzkiej do ul. Kormoranów w Bydgoszczy wraz z infrastrukturą towarzyszącą”; RPKP.03.05.02-04-0006 „Budowa buspasa w ul. Wały Jagiellońskie na odcinku od ul. Nowy Rynek do ul. Zbożowy Rynek w Bydgoszczy”; RPKP.03.05.02-04-0007/17 „Budowa buspasa w ul. Gdańskiej na odcinku od ul. Rekreacyjnej do pętli autobusowej „Myślęcinek” w Bydgoszczy”; RPKP.03.05.02-04-0015/17 „Budowa parkingu „Park and Ride” przy dworcu PKP w Nakle nad Notecią wraz z połączeniem z istniejącą infrastrukturą”; RPKP.03.05.02-04-0014/17 „Budowa parkingów Park and Ride w ramach realizacji planu gospodarki niskoemisyjnej w Toruniu - BiT-City II”.

³⁰ Po jednym z 2016 r. (nr RPKP.03.05.01-IZ.00-04-057/16), 2017 r. (nr RPKP.04.06.01-IZ.00-04-090/17) i 2018 r. (nr RPKP.03.05.02-IZ.00-04-149/18).

zostały podane do publicznej wiadomości terminowo i w sposób wskazany w art. 40 ust. 1 ustawy wdrożeniowej, tj. co najmniej 30 dni przed planowanym rozpoczęciem naboru wniosków o dofinansowanie projektów oraz zawierały wszystkie informacje określone w art. 40 ust. 2 ww. ustawy; 3) terminy składania wniosków o dofinansowanie określone w badanych ogłoszeniach o konkursie wynikały z art. 42 ustawy wdrożeniowej, tj. nie były krótsze niż siedem dni licząc od dnia rozpoczęcia naboru wniosków.

(akta kontroli str. 61-187, 1124-1134, 1531-1532)

3.4. Stosownie do Instrukcji Wykonawczej, za sporządzenie informacji o naborze wraz z całą dokumentacją konkursową, w tym regulaminem konkursu, odpowiadała IZ, z zastrzeżeniem, że projekt tej dokumentacji miała weryfikować IP. Badanie regulaminów (z uwzględnieniem zmian) trzech wybranych do kontroli konkursów wykazało, że zawierały one wszystkie informacje wyszczególnione w art. 41 ust. 2 ustawy wdrożeniowej i w pkt 2 i 3 podrozdziału 6.3 Wytucznych MIR.

(akta kontroli str. 856-889, 1135-1232, 1531-1532)

3.5. W zakresie prawidłowości dokonywania przez IP oceny strategicznej wniosków o dofinansowanie badaniem objęto konkurs z 2017 r. dla Działania: 4.6 Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT, Schemat: Inwestycje w zakresie gospodarki wodno-ściekowej. Na konkurs ten wpłynęły cztery wnioski³¹, z których jeden został przez wnioskodawcę wycofany, w związku z czym ocenie strategicznej podlegały ostatecznie trzy wnioski³².

Stwierdzono, że: 1) wszystkie trzy projekty zostały pozytywnie ocenione przez IP w zakresie ich zgodności ze Strategią; 2) oceny strategicznej dokonano zgodnie z procedurami określonymi w Instrukcji Wykonawczej i SOP; 3) ocena spełniania każdego z kryteriów strategicznych była dokonywana przez co najmniej dwóch członków Komisji Oceny Projektów ZIT (pracowników Biura ZIT BTOF); 4) wyniki oceny dokumentowano na kartach oceny strategicznej projektu; 5) ocena została przeprowadzona w terminie trzech dni od daty przekazania przez IZ projektu z etapu oceny formalno-merytorycznej, tj. z zachowaniem 14-dniowego terminu określonego w Instrukcji Wykonawczej; 6) po dokonaniu oceny strategicznej IP przekazała wszystkim wnioskodawcom informację o jej pozytywnym wyniku i wybraniu projektu do dofinansowania.

(akta kontroli str. 856-959, 1233-1281, 1533-1542)

3.6. W zakresie prawidłowości sporządzania przez IP list ocen projektów analizą objęto listy rankingowe zawierające wnioski złożone w ramach trzech konkursów z lat 2016 – 2018. We wszystkich przypadkach listy zostały sporządzone zgodnie z art. 45 ust. 6 ustawy wdrożeniowej oraz z pkt 9 podrozdziału 6.4 Wytucznych MIR, tj.: 1) na listach ujęto wszystkie projekty, które otrzymały pozytywną ocenę formalno-merytoryczną i strategiczną; 2) na listach podano liczbę punktów uzyskanych przez poszczególne projekty, tożsamą z liczbą punktów przyznanych danemu projektowi w wyniku oceny; 3) projekty na listach uszeregowano zgodnie z uzyskaną liczbą punktów, 4) zatwierdzone przez Zarząd ZIT listy rankingowe przekazano do IZ celem zatwierdzenia przez Zarząd WK-P.

(akta kontroli str. 1282-1480, 1543-1545)

³¹ O wartości ogółem 26 267,7 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE – 11 126,3 tys. zł.

³² RPKP.04.06.01-04-0004/17 „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie”, RPKP.04.06.01-04-0005/17 „Przebudowa wraz z rozbudową wodociągowej pompowni strefowej na działce nr 44/26 w miejscowości Wojnowo gmina Sicienko”, RPKP.04.06.01-04-0007/17 „Modernizacja gospodarki osadowej w Kowalewie Pomorskim - I etap”; Wartość badanych projektów wyniosła ogółem 12 455,1 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE – 5 152,5 tys. zł.

3.7. IZ nie powierzyła IP podpisywania z beneficjentami umów o dofinansowanie.

(akta kontroli str. 61-187)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

W podrozdziale 7.3 pkt 12 Wytycznych MIR³³ wskazano, że właściwa instytucja powinna zamieścić na swojej stronie internetowej informację o projekcie, który został wybrany do dofinansowania, w terminie nie późniejszym niż 7 dni od dnia tego wyboru. Zgodnie z pkt 9.1.1 Instrukcji Wykonawczej, za dzień przyznania dofinansowania uważa się datę podjęcia uchwały w tej sprawie przez Zarząd WK-P. W badanej próbie projektów zgłoszonych w trybie pozakonkursowym, w pięciu na siedem przypadków IP nie zachowała obowiązującego terminu zamieszczenia na stronie internetowej informacji o wyborze projektu do dofinansowania. Informacje te zostały opublikowane w terminie od 15 do 20 dni od dnia zamieszczenia ich na stronie IZ, w związku z czym opóźnienie wyniosło od ośmiu do 13 dni³⁴.

(akta kontroli str. 886, 978-1051, 1529-1530)

Według wyjaśnienia Dyrektora Biura ZIT BTOF, informacje o pozytywnej ocenie projektów były zamieszczane na stronie IP dopiero po opublikowaniu na stronie IZ informacji o podjęciu przez Zarząd WK-P stosownych uchwał o ich zatwierdzeniu, tj. zakwalifikowaniu do dofinansowania. IP nie otrzymywała od IZ żadnego innego potwierdzenia, że przedmiotowe uchwały zostały już podjęte, przez co – w niektórych przypadkach – nie miała możliwości dotrzymania obowiązującego ją terminu.

(akta kontroli str. 1549-1552)

OCENA CZĄSTKOWA

Wybór projektów zgłaszanych w ramach ZIT przebiegał zgodnie z obowiązującymi przepisami i procedurami. Dla każdego z ogłaszanych konkursów opracowywano odrębny regulamin, stosowano jednolite kryteria weryfikacji i oceny wniosków o dofinansowanie i rzetelnie sporządzano listy oceny projektów.

OBSZAR

4. Realizacja wybranych projektów ZIT

Opis stanu
faktycznego

4.1. Według wyjaśnienia Dyrektora Biura ZIT BTOF, zagrożenia i ryzyka przy realizacji projektów dofinansowanych w ramach ZIT były i są związane m. in. z następującymi czynnikami: wzrostem kosztów inwestycji spowodowanym globalnym wzrostem cen na rynku budowlanym; brakiem wykonawców gotowych realizować zamówienia; coraz częstszą koniecznością wielokrotnego powtarzania procedur przetargowych spowodowaną zbyt wysokimi wartościami składanych ofert i skutkującą dużymi opóźnieniami w realizacji projektów oraz przesunięciami w harmonogramach wydatkowania środków UE w ramach ZIT BTOF; sytuacją finansową beneficjentów uniemożliwiającą zwiększanie wkładu własnego do projektów; występowaniem różnic kursowych w okresie pomiędzy ogłoszeniem konkursu, a podpisaniem umowy o dofinansowanie. Według dalszych wyjaśnień, wymienione zagrożenia mają wyłącznie charakter zewnętrzny, przez co IP nie ma na nie wpływu i nie może zapobiegać ich uniknięciu.

(akta kontroli str. 1553-1554)

³³ W brzmieniu obowiązującym w 2017 r.

³⁴ Dotyczyło to wniosków: 1) nr RPKP.03.05.02-04-0001/17 – informację zamieszczono na stronie internetowej po upływie 20 dni od podjęcia uchwały; 2) nr RPKP.03.05.02-04-0012/17 – po upływie 15 dni; 3) nr RPKP.03.05.02-04-0013/17 – po upływie 15 dni; 4) nr RPKP.03.05.02-04-0006/17 – po upływie 15 dni; 5) nr RPKP.03.05.02-04-0007/17 – po upływie 15 dni.

4.2. IZ nie powierzyła IP rozliczania wniosków o płatność.

(akta kontroli str. 61-187)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

W związku z niepowierzeniem IP zadań związanych z realizacją i rozliczaniem dofinansowanych projektów NIK odstępuje od formułowania oceny cząstkowej w badanym obszarze.

OBSZAR

5. Efekty realizacji ZIT

Opis stanu
faktycznego

5.1. Zgodnie z porozumieniem w sprawie powierzenia zadań, w okresie objętym kontrolą IP prowadziła bieżący monitoring postępów w realizacji wskaźników ram wykonania (tj. wskaźników postępu finansowego, produktu i rezultatu) poprzez weryfikację, czy beneficjenci planowo składają wnioski o płatność, czy planowo dokonują odbioru inwestycji i czy nie przedłużają terminów realizacji zaplanowanych zadań. W przypadku zidentyfikowania ryzyka niezrealizowania ram wykonania IP pisemnie informowała o tym IZ, wskazując jednocześnie przyczyny takiego stanu rzeczy i sposób rozwiązania problemu.

Bieżącą analizę stanu przygotowania projektów pozakonkursowych prowadzono w oparciu o opracowywane w IP i przez nią monitorowane harmonogramy przygotowania poszczególnych inwestycji. W przypadku stwierdzenia odchylenia od założeń IP organizowała spotkania u beneficjenta celem ustalenia działań zaradczych.

IP na bieżąco monitorowała także stan realizacji projektów, zarówno konkursowych, jak i pozakonkursowych, poprzez analizę planowanych do złożenia oraz zatwierdzonych wniosków o płatność (analiza osiągniętych wartości sprawozdawanych we wnioskach o płatność).

(akta kontroli str. 1546-1548, 1558-1583)

Według wyjaśnienia Dyrektora Biura ZIT BTOF, podstawą monitorowania stopnia wartości wskaźników były dane zaplanowane docelowo do osiągnięcia dla poszczególnych projektów, zawarte we wnioskach o dofinansowanie.

(akta kontroli str. 1633-1640)

5.2. W celu realizacji obowiązków sprawozdawczych, które zgodnie z Instrukcją Wykonawczą zobowiązana była wypełnić IZ, IP przekazywała do IZ dane w formie tabelarycznej udostępnionej przez IZ i w terminach przez nią wskazanych. Podstawą do przygotowywania sprawozdań były dane gromadzone w systemie SL2014³⁵. Jak podała Dyrektor Biura ZIT BTOF, uprawnienia dostępu do tego systemu pracownicy Biura ZIT BTOF otrzymali dopiero 9 sierpnia 2018 r., w związku z czym przed tą datą sprawozdania przygotowywane były w oparciu o raporty udostępniane co miesiąc przez IZ.

Sprawozdania przesyłane były od lipca 2017 roku (podpisanie pierwszych umów o dofinansowanie nastąpiło w II kwartale 2017 r.) i obejmowały:

- informacje miesięczne: 1) o złożonych wnioskach o płatność zatwierdzonych i niezatwierdzonych, odrębnie dla projektów pozakonkursowych i konkursowych; 2) o stanie kontraktacji);

³⁵ Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych realizowanych w ramach funduszy europejskich na lata 2014-2020.

- informacje kwartalne – zestawienia zawierające dane o zidentyfikowanych problemach/trudnościach/sytuacjach opóźniających lub zakłócających realizację programu (najważniejszych problemach, które pojawiły się podczas wdrażania programu, np. związanych z wyborem projektów, kontraktacją, rozliczaniem itp.) oraz o podjętych lub planowanych do podjęcia środkach zaradczych; zestawienia te przygotowywane były według wzoru określonego w tabeli nr 5 załącznika Nr 1 do Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020³⁶.

Sprawozdania przesyłane były do IZ w formie elektronicznej w terminie nieprzekraczającym 10 dni od zakończeniu okresu sprawozdawczego lub w innym terminie wskazanym przez IZ.

(akta kontroli str. 856-889, 1489-1509, 1546-1548, 1633-1640)

5.3. Zgodnie z porozumieniem w sprawie powierzenia zadań, IP prowadziła monitoring Strategii na poziomie strategicznym (monitorowanie wskaźników w ramach określonych w niej trzech celów horyzontalnych³⁷) i operacyjnym (monitorowanie wskaźników w ramach czterech celów strategicznych³⁸). Wskaźniki na poziomie strategicznym IP monitorowała pod koniec 2017 r. na podstawie dostępnych danych GUS oraz badań własnych. Wskaźniki na poziomie operacyjnym monitorowane były na bieżąco w oparciu o dane z poziomu projektów pochodzące z generatora wniosków o dofinansowanie – wartości zadeklarowane we wnioskach przez beneficjentów.

(akta kontroli str. 61-187, 1558-1559, 1633-1639)

IP informowana była przez koordynatorów jednostek samorządu terytorialnego wchodzących w skład Związku ZIT o wszelkich problemach z planową realizacją zadań przez beneficjentów, które rozwiązywano przy współudziale IZ.

(akta kontroli str. 1633-1640)

Stosownie do „Planu Komunikacji Wewnętrznej w ZIT BTOF”³⁹ określającego zasady polityki informacyjnej w ZIT BTOF, każda ze stron porozumienia kreującego ZIT wyznaczała tzw. koordynatora gminnego – osobę do kontaktów roboczych w sprawach dotyczących realizacji ZIT.

(akta kontroli str. 1647-1656)

Do 15 września 2018 r. podpisano umowy z beneficjentami instrumentu ZIT na 169 projektów o łącznej wartości 592 805,5 tys. zł przy dofinansowaniu ze środków UE wynoszącym 381 272,8 tys. zł, w tym siedem projektów pozakonkursowych o łącznej wartości 172 430,6 tys. zł (w tym dofinansowanie z UE – 115 410,7 tys. zł) i 162 projektów konkursowych na wartość ogółem 420 374,9 tys. zł (w tym wkład UE – 265 862,1 tys. zł).

³⁶ Komunikat Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 17 marca 2017 r. w sprawie zmienionych wytycznych w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020 (M.P. poz. 301).

³⁷ Cel 1. Kształtowanie potencjału Bydgoszczy i Torunia jako ośrodków konkurencyjnych na europejskim poziomie; Cel 2. Kształtowanie potencjału Bydgoszczy i Torunia jako ośrodków regionalnych stymulujących jakość życia i konkurencyjność województwa; Cel 3. Kształtowanie trwałej, zwartej struktury funkcjonalno-przestrzennej BTOF.

³⁸ Cel 1. Efektywność transportowa i energetyczna oraz zintegrowane strategie niskoemisyjne dla BTOF; Cel 2. Efektywne gospodarowanie zasobami środowiska naturalnego i kultury BTOF; Cel 3. Zrównoważony rozwój społeczno-gospodarczy i wsparcie procesów inkluzji w BTOF; Cel 4. Nowoczesny i zintegrowany system kształcenia dzieci i młodzieży dla BTOF.

³⁹ Stanowiącego załącznik do uchwały Nr 4/2015 Zarządu ZIT BTOF z dnia 12 października 2015 r.

Wśród 126 podpisanych umów na dofinansowanie inwestycji ze środków EFRR w ramach instrumentu ZIT były m. in. projekty (zrealizowane lub w trakcie realizacji)⁴⁰ dotyczące:

- termomodernizacji budynków (planowana liczba zmodernizowanych energetycznie budynków – 97, z czego zrealizowano 5; szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych 11 227,82 tony równoważnika CO₂, z czego zrealizowano 210 ton);
- gospodarki ściekowej (planowana długość wybudowanej kanalizacji sanitarnej – 16,53 km, z czego zrealizowano 0,87 km);
- gospodarki wodnej (planowana liczba stacji uzdatniania wody – dwie, z czego wykonano jedną);
- ścieżek rowerowych (planowana liczba osób korzystających z wybudowanych lub przebudowanych dróg dla rowerów - 633 657, nie wykazano realizacji);
- budowa buspasów (planowana długość wyznaczonych buspasów – 4,2 km, nie wykazano realizacji).

(akta kontroli str. 1606-1623)

5.4. W grudniu 2017 r. Biuro ZIT przygotowało i przekazało do IZ raport z monitoringu Strategii na poziomie strategicznym⁴¹ odnoszący się do wskaźników przyjętych dla określonych w niej celów horyzontalnych.

(akta kontroli str. 1584-1594)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Urzędu w badanym obszarze. Biuro ZIT BTOF prowadziło bieżący monitoring realizacji projektów i rzetelnie wywiązywało się z obowiązków sprawozdawczych wobec IZ.

IV. Uwagi i wnioski

W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawia następujące uwagi i wnioski:

Wnioski

- podjęcie działań, które umożliwią terminowe zamieszczanie na stronie internetowej IP informacji o wyborze projektu do dofinansowania w ramach ZIT.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Bydgoszczy. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

⁴⁰ Stan na 15 września 2018 r.

⁴¹ <http://zit.btof.pl/dokumenty-strategiczne-zit-btof/monitoring-strategii>

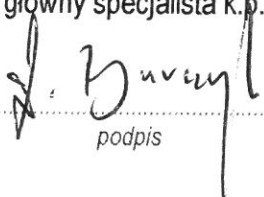
Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosku pokontrolnego oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Bydgoszcz, 30 listopada 2018 r.

Kontrolerzy
Łukasz Burczyk
główny specjalista k.p.


.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Bydgoszczy
Dyrektor
Barbara Antkiewicz


.....
podpis

Jolanta Szydłowska-Hęsiak
specjalista k.p.


.....
podpis



Instytucja Posrednicząca RPO WK-P 2014-2020

INSTYTUCJA POSREDNICZĄCA RPO WK-P 2014-2020 - Miasto Bydgoszcz
PREZYDENT BYDGOSZCZY
Rafał Bruski

Bydgoszcz, dnia 19 grudnia 2018 r.

BZIT.042.4.6.2018

**Pani
Barbara Antkiewicz
Najwyższa Izba Kontroli
Dyrektor
Delegatury w Bydgoszczy**

Temat: Wystąpienie pokontrolne P/18/007 – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w Perspektywie Finansowej 2014-2020

W odpowiedzi na Wystąpienie pokontrolne P/18/007 – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w Perspektywie Finansowej 2014-2020 (znak: LBY.410.024.02.2018), zawierające w rozdziale IV. Uwagi i wnioski wniosek o „podjęcie działań, które umożliwią terminowe zamieszczanie na stronie internetowej IP informacji o wyborze projektu do dofinansowania w ramach ZIT” wyjaśniam, co następuje.

Stosowne zapisy dotyczące obowiązku publikacji na stronie internetowej IP ZIT informacji o projekcie wybranym do dofinansowania zawiera – zgodnie z ustaleniami kontroli - Instrukcja Wykonawcza IP ZIT. Według wyjaśnienia Dyrektora Biura ZIT, informacje o pozytywnej ocenie projektów zamieszczano na stronie IP dopiero po opublikowaniu na stronie IZ informacji o podjęciu przez Zarząd WK-P stosownych uchwał o zakwalifikowaniu projektów do dofinansowania. IP nie otrzymywała od IZ żadnego innego potwierdzenia, że przedmiotowe uchwały zostały już podjęte, co skutkowało brakiem możliwości dotrzymania obowiązującego IP ZIT terminu publikacji.

W związku z otrzymaną rekomendacją kontroli NIK uprzejmie informuję, że IP ZIT wystąpi do Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego z wnioskiem o dotrzymanie przez IZ obowiązującego, określonego w Wytocznych MliR, terminu publikacji informacji o podjętej uchwale Zarządu WK-P dotyczącej przyznania dofinansowania (do 7 dni od daty podjęcia uchwały) oraz dodatkowo o przekazywanie IP przez IZ drogą elektroniczną kopii takiej uchwały w terminie 1 dnia od dnia podjęcia tej uchwały.

Z poważaniem

Urząd Miasta Bydgoszczy
ul. Jezuitska 1, 85-102 Bydgoszcz
tel.: 52 58 58 358, fax: 52 58 58 301
email: prezydent@um.bydgoszcz.pl, zit@um.bydgoszcz.pl
www.bydgoszcz.pl, www.zit.bto.pl



Urząd Miasta Bydgoszczy

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA RPO WK-P 2014-2020 - Miasto Bydgoszcz
PREZYDENT BYDGOSZCZY
Rafał Bruski

Bydgoszcz, dnia 20 grudnia 2018 r.

BZIT.042.4.6.1.2018

**Pan
Piotr Całbecki
Marszałek
Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Urząd Marszałkowski
w Toruniu**

**Temat: wniosek dotyczący wystąpienia pokontrolnego Najwyższej Izby Kontroli
P/18/007 – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w Perspektywie Finansowej
2014-2020**

Uprzejmie informuję, że 6 grudnia 2018 r. do IP ZIT wpłynęło *Wystąpienie pokontrolne P/18/007 – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w Perspektywie Finansowej 2014-2020* (znak: LBY. 410.024.02.2018) z kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli.

Wystąpienie w rozdziale IV. *Uwagi i wnioski* zawiera wniosek o „podjęcie działań, które umożliwią terminowe zamieszczanie na stronie internetowej IP informacji o wyborze projektu do dofinansowania w ramach ZIT”.

W załączeniu przedkładam kopię przedmiotowego wystąpienia pokontrolnego.

Zapisy dotyczące obowiązku publikacji na stronie internetowej IP ZIT informacji o projekcie wybranym do dofinansowania zawiera – zgodnie z ustaleniami kontroli - Instrukcja Wykonawcza IP ZIT. Informacje o pozytywnej ocenie projektów są zamieszczane na stronie IP dopiero po opublikowaniu na stronie IZ RPO WK-P informacji o podjęciu przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego stosownych uchwał o zakwalifikowaniu projektów do dofinansowania. IP nie otrzymuje od IZ żadnego innego potwierdzenia, że przedmiotowe uchwały zostały już podjęte, co skutkuje brakiem możliwości dotrzymania obowiązującego IP ZIT terminu publikacji.

W związku z otrzymaną rekomendacją kontroli NIK uprzejmie proszę Pana Marszałka o spowodowanie dotrzymania przez IZ RPO WK-P obowiązującego, określonego w *Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020* (M.P. z 2018 r. poz. 266) terminu publikacji informacji o podjętej uchwale Zarządu WK-P dotyczącej przyznania dofinansowania.

Urząd Miasta Bydgoszczy
ul. Jezuicka 1, 85-102 Bydgoszcz
tel.: 52 58 58 358, fax: 52 58 58 301
email: prezydent@um.bydgoszcz.pl, zit@um.bydgoszcz.pl
www.bydgoszcz.pl, www.zit.btof.pl



INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA RPO WK-P 2014-2020 - Miasto Bydgoszcz
PREZYDENT BYDGOSZCZY
Rafał Bruski

Zgodnie z treścią powyższych Wytycznych (podrozdział 6.6 pkt 4) właściwa instytucja zamieszcza na swojej stronie internetowej oraz na portalu listę (dopisek: projektów wybranych do dofinansowania), nie później niż 7 dni od dnia rozstrzygnięcia konkursu lub rundy konkursu – w przypadku IZ RPO WK-P od daty podjęcia uchwały.

Równocześnie proszę o spowodowanie przekazywania drogą elektroniczną przez IZ naszemu IP ZIT kopii takiej uchwały w terminie 1 dnia od dnia podjęcia tej uchwały. Takie działanie umożliwi IP ZIT wywiązywanie się z obowiązku publikowania informacji o projektach wybranych do dofinansowania w terminie 1 dnia kalendarzowego od dnia podjęcia uchwały

Z poważaniem

Załącznik:

- wystąpienie pokontrolne P/18/007 – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w Perspektywie Finansowej 2014-2020

Urząd Miasta Bydgoszczy
ul. Jezuitka 1, 85-102 Bydgoszcz
tel.: 52 58 58 358 fax.: 52 58 58 301
email: prezydent@um.bydgoszcz.pl zit@um.bydgoszcz.pl
www.bydgoszcz.pl www.zit.btol.pl