



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.44.6.2.2022

Toruń, lipiec 2022

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	8
3.3 Monitoring	8
3.4 Obowiązki informacyjne	8
3.5 Dane osobowe	8
4. Wdrożenie zaleceń z poprzednich kontroli systemowych	9
5. Informacja o kontrolach przeprowadzanych przez inne instytucje	10
6. Podsumowanie kontroli systemowej	10
7. Pouczenie	10
8. Załączniki	10

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

KOS – Karta oceny strategicznej

KS ZIT BTOF – Komitet Sterujący ZIT BTOF

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 2022 r. poz. 547 z późn. zm.),
- 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 40/2022 do przeprowadzenia kontroli z dnia 16 maja 2022 r. na okres od 06 czerwca 2022 r. do 06 września 2022 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 06.06 - 27.06.2022 r.

1.8 Okres objęty kontrolą

Działania kontrolne obejmowały okres 21.06.2021 r.- 03.06.2022 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,
- Kierownik Referatu Planowania Strategicznego i Wdrażania RPO WK-P,
- 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 ZIT 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. Analiza dokumentów wewnętrznych IP ZIT, przepisów prawa i wytycznych.

2.4 Zakres czynności kontrolnych

Kontrola systemowa w obszarze 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 19.05.2022 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,
- 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 2021,
- 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 20.05.2022 r.).

Brak istotnych rekomendacji w ramach dotychczas przeprowadzonych kontroli systemowych w odniesieniu do obszaru dotyczącego funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli oraz monitoringu jest uzasadnieniem dla odstąpienia od weryfikacji tych obszarów w ramach przedmiotowej kontroli. Obszary dotyczące danych osobowych oraz obowiązków informacyjnych będą przedmiotem weryfikacji w zakresie wdrożenia rekomendacji z poprzednich kontroli systemowych tj. FE-I-S.44.6.2.2020 oraz FE-I-S.44.6.2.2021.

Czynności kontrolne przebiegały zgodnie z następującym zakresem:

- 1) wybór projektów,
- 2) wdrożenie zaleceń z poprzedniej kontroli systemowej (nr FE-I-S.44.6.2.2020 oraz nr FE-I-S.44.6.2.2021).

W trakcie kontroli systemowej wykorzystano następujące techniki:

- analizę przepisów prawnych, procedur, wytycznych i instrukcji jednostki kontrolowanej,
- korespondencję mailową z pracownikiem 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.
- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z dnia 04 maja 2016 r., s.1), zwane dalej RODO.

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 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”;
- Instrukcja Wykonawcza Instytucji Pośredniczącej (ZIT) Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjęta:
 - uchwałą nr 5/176/21 Zarządu WK-P z dnia 10 lutego 2021 r.,
 - uchwałą nr 38/1614/21 Zarządu WK-P z dnia 29 września 2021 r.
 zwana „IW IP ZIT”;
- System Oceny Projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, przyjęty:
 - uchwałą nr 43/2003/19 Zarządu WK-P z dnia 06 listopada 2019 r. (wersja 12), 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.),
- Umowa 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 Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 z dnia 03.12.2015 r. (z późn. zm.), zwana „Umową ws. przetwarzania danych osobowych”.

Dokumentacja dotycząca projektów wybranych do kontroli:

- 5 naborów w trybie konkursowym;
- 10 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;
- 5 list wniosków skierowanych do oceny strategicznej;

- 20 kart oceny strategicznej;
- 5 zestawień wyników oceny strategicznej;
- 5 uchwał Zarządu ZIT BTOF ws. opiniowania list projektów ocenionych w ramach oceny strategicznej;
- 5 list wszystkich projektów ocenionych na etapie oceny strategicznej;
- 5 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 pracowników IP ZIT przekazane Zespołowi kontrolującemu, dotyczące kontrolowanych obszarów.

3. Wyniki kontroli systemowej

3.1 Wybór projektów

Zespół kontrolujący ustalił, że IP ZIT ogłosiła nabory w ramach wszystkich powierzonych działań oraz poddziałań. Zgodnie ze stanem na dzień 19.05.2022 r. IP ZIT ogłosiła dotychczas 92 nabory, w tym 80 w trybie konkursowym i 12 w trybie pozakonkursowym. 32 nabory dotyczyły EFS (wszystkie ogłoszono w trybie konkursowym), a 60 EFRR (w tym 1 anulowano, 48 były ogłoszone w trybie konkursowym). Szczegółowe dane dotyczące ww. ustaleń zostały ujęte z załączniku nr 1 do niniejszej informacji pokontrolnej.

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

- | | |
|--------------------------------|---|
| - nabór projektu:
1)
2) | (EFRR, tryb konkursowy), wnioski o dofinansowanie |
| - nabór projektu:
3)
4) | (EFRR, tryb konkursowy), wnioski o dofinansowanie |
| - nabór projektu:
5)
6) | (EFRR, tryb konkursowy), wniosek o dofinansowanie |
| - nabór projektu:
7)
8) | (EFS, tryb konkursowy), wnioski o dofinansowanie |
| - nabór projektu:
9)
10) | (EFS, tryb konkursowy), wnioski o dofinansowanie |

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 Wytocznymi 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 jednak są wymagane następujące usprawnienia:

Ustalenie 3.1.1	W odniesieniu do naborów na stronie internetowej IP ZIT w ramach ogłoszeń o przedmiotowych naborach w części Link do aktualnej Strategii ZIT oraz Dokumenty inne/pomocnicze, zamieszczono link do Strategii ZIT z kwietnia 2019 r., podczas gdy obowiązującą dla wskazanych naborów była Strategia ZIT z listopada 2020 r. (zatwierdzona uchwałą Zarządu ZIT BTOF nr 249/2020 z dnia 17.11.2020 a następnie zaopiniowana przez Komitet Sterujący uchwałą nr 59/2020 z dnia 24.11.2020 r.). Zgodnie z informacjami przedstawionymi na stronie internetowej IP ZIT oraz IZ RPO WK-P nabory zostały ogłoszone w dniu 24 listopada 2020 r., natomiast nabór ogłoszono w dniu 07 grudnia 2020 r. Rozpoczęcie procedury naboru wniosków o dofinansowanie nastąpiło odpowiednio: 31.12.2020 r., 31.12.2020 r. oraz 05.01.2021 r.
Rekomendacja:	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, zamieszczanie na stronie internetowej IP ZIT, aktualnej wersji dokumentów dotyczących ogłaszanych naborów.
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 FE-I-S.44.6.2.2020 z kontroli systemowej przeprowadzonej przez IZ RPO WK-P w dniach 15.06 - 03.07.2020 r. oraz z zaleceń zawartych w Informacji pokontrolnej nr FE-I-S.44.6.2.2021 z kontroli systemowej przeprowadzonej przez IZ RPO WK-P w dniach 21.06 - 09.07.2021 r.

W oparciu o powyższą analizę Zespół kontrolujący:

- potwierdził wdrożenie 7 rekomendacji z kontroli systemowej z 2021 r.,

Dodatkowo, w okresie objętym kontrolą systemową, w IP ZIT nie były prowadzone kontrole zewnętrznych instytucji kontrolujących lub audytowych, w związku z czym obszar ten nie był przedmiotem niniejszej kontroli.

Powyższe wpłynęło na fakt, iż Zespół kontrolujący:

- uznał za niewdrożoną 1 rekomendację z kontroli systemowej z 2020 r.,
- uznał za niewdrożoną 1 rekomendację z kontroli systemowej z 2021 r.

Wdrożenie ww. rekomendacji będzie weryfikowane podczas kontroli planowej w 2023 r. w terminie zgodnym z PK RPO WK-P na rok obrachunkowy 2022/2023.

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 systemową w IP ZIT nie były prowadzone kontrole zewnętrznych instytucji kontrolujących lub audytowych, w związku z czym obszar ten nie był przedmiotem niniejszej kontroli.

6. Podsumowanie kontroli systemowej

W wyniku kontroli Zespół kontrolujący wydał 1 rekomendację która otrzymała 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 Informacji pokontrolnej.

Informację pokontrolną sporządzono w jednym egzemplarzu.

Dokument został przekazany IP ZIT w formie elektronicznej oraz w ePUAP na adres: zit@um.bydgoszcz.pl.

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 2020 r. poz. 818), do Ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz do pismemgo stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje odwołanie.

8. Załączniki

- 1) Załącznik nr 1 *Tabela dotycząca naborów ogłoszonych przez IP ZIT;*
- 2) Załącznik nr 2 *Tabela wdrożenia rekomendacji z kontroli systemowej z 2020 r. oraz 2021 r.*

Podpisy:

Jednostka kontrolująca:


Dyrektor Departamentu
Funduszy Europejskich

Rafał Pietrucień

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
	10) RPKP.03.05.01-IZ.00-04-402/20		5 841 591,00 zł
3.5.2	11) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-095/17	EFRR	14 000 000,00 zł
	12) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-106/17		2 456 660,00 zł
	13) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-16P/17		36 812 273,37 zł
	14) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-17P/17		23 351 816,50 zł
	15) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-18P/17		14 110 116,49 zł
	16) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-19P/17		2 116 516,39 zł
	17) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-20P/17		5 785 146,24 zł
	18) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-21P/17		anulowany
	19) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-148/18		2 500 000,00 zł
	20) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-149/18		26 082 620,00 zł
	21) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-153/18		6 162 085,00 zł
	22) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-39P/17		8 031 839,50 zł
	23) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-40P/17		3 443 067,04 zł
	24) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-41P/17		15 567 628,41 zł
	25) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-183/18		7 152 240,00 zł
	26) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-198/18		4 637 710,00 zł
	27) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-249/18		4 291 600,00 zł
	28) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-284/19		11 302 427,00 zł
	29) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-287/19		2 829 252,00 zł
	30) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-60P/18		29 088 271,78 zł
	31) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-363/20		4 538 233,00 zł
	32) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-65P/20		3 443 067,04 zł
	33) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-363/20		4 538 233,00 zł
	34) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-398/20		3 973 299,00 zł
	35) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-399/20		12 361 512,00 zł
	36) RPKP.03.05.02-IZ.00-04-91P/21		17 138 210,41 zł
4.6.1	37) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-076/16	EFRR	16 023 590,00 zł
	38) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-090/17		16 629 888,00 zł
	39) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-158/18		12 866 884,00 zł
	40) RPKP.04.06.01-IZ.00-04-277/19		3 233 447,00 zł
4.6.2	41) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-066/16	EFRR	2 153 250,00 zł
	42) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-093/17		14 291 310,00 zł
	43) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-140/17		7 297 567,00 zł
	44) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-155/18		700 000,00 zł
	45) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-202/18		5 042 502,00 zł
	46) RPKP.04.06.02-IZ.00-04-301/19		1 648 574,00 zł
4.6.3	47) RPKP.04.06.03-IZ.00-04-108/17	EFRR	7 795 260,00 zł
	48) RPKP.04.06.03-IZ.00-04-161/18		536 531,00 zł
	49) RPKP.04.06.03-IZ.00-04-244/18		700 000,00 zł
6.4.1	50) RPKP.06.04.01-IZ.00-04-133/17	EFRR	61 495 940,00 zł
	51) RPKP.06.04.01-IZ.00-04-221/18		123 113 820,56 zł
6.4.2	52) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-053/16	EFRR	8 727 200,00 zł
	53) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-112/17		7 448 800,00 zł
	54) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-154/18		848 640,00 zł
6.4.3	55) RPKP.06.04.02-IZ.00-04-170/18	EFRR	1 000 000,00 zł
	56) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-058/16		14 836 240,00 zł

¹ Tabela opracowana przez Zespół kontrolujący. Dane aktualne na dzień 19.05.2022 r., wskazane na podstawie ogłoszeń o naborze zamieszczonych na stronie internetowej IP ZIT, na stronie internetowej Programu oraz danych zgromadzonych w SL2014.

	57) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-094/17		9 527 540,00 zł
	58) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-145/17		9 424 700,00 zł
	59) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-151/18		2 943 856,00 zł
	60) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-199/18		1 654 242,00 zł
	61) RPKP.06.04.03-IZ.00-04-317/19		3 230 407,00 zł
8.4.3	62) RPKP.08.04.03-IZ.00-04-046/16	EFS	2 181 800,00 zł
	63) RPKP.08.04.03-IZ.00-04-098/17		4 300 000,00 zł
	64) RPKP.08.04.03-IZ.00-04-242/18		1 481 642,00 zł
9.1.1	65) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-075/16	EFS	5 196 840,00 zł
	66) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-135/17		6 929 000,00 zł
	67) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-208/18		6 001 956,00 zł
	68) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-274/19		1 766 289,37 zł
	69) RPKP.09.01.01-IZ.00-04-318/19		3 508 934,00 zł
9.1.2	70) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-072/16	EFS	4 585 447,05 zł
	71) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-159/18		3 908 736,00 zł
	72) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-229/18		3 594 099,98 zł
	73) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-278/19		859 000,00 zł
	74) RPKP.09.01.02-IZ.00-04-319/19		9 909 595,00 zł
10.1.1	75) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-054/16	EFS	4 363 600,00 zł
	76) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-120/17		5 140 700,00 zł
	77) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-127/17		1 071 604,15 zł
	78) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-187/18		3 170 622,19 zł
	79) RPKP.10.01.01-IZ.00-04-259/19		741 385,53 zł
10.1.2	80) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-061/16	EFS	14 630 894,12 zł
	81) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-114/17		10 469 539,95 zł
	82) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-115/17		1 429 000,00 zł
	83) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-166/18		6 104 304,00 zł
	84) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-247/18		749 666,00 zł
	85) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-258/19		959 051,17 zł
	86) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-327/19		6 330 904,57 zł
	87) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-408/21		1 364 727,00 zł
	88) RPKP.10.01.02-IZ.00-04-409/21		2 458 823,53 zł
10.1.3	89) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-060/16	EFS	14 235 869,73 zł
	90) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-099/17		1 264 136,00 zł
	91) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-100/17		8 661 400,00 zł
	92) RPKP.10.01.03-IZ.00-04-204/18		10 891 677,98 zł
	93) 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: 93 (w tym 1 anulowany, 1 wspólny, 12 w trybie pozakonkursowym)

Liczba naborów w ramach EFS: 31

Liczba naborów w ramach EFRR: 60 (w tym 12 w trybie pozakonkursowym)

Liczba naborów anulowanych: 1

Liczba naborów wspólnych: 1

Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów ogółem: 945 813 989,19 zł²

Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach EFRR: 790 391 024,41 zł²

Kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w ramach EFS: 155 422 964,78 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 2020 r.

Nr rekomendacji	Treść rekomendacji	Status rekomendacji	Uwagi
3.1.3	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.	niewdrożona	W okresie objętym kontrolą systemową w IP ZIT nie były prowadzone kontrole zewnętrznych instytucji kontrolujących lub audytowych, w związku z czym obszar ten nie był przedmiotem niniejszej kontroli. Wdrożenie ww. rekomendacji będzie weryfikowane podczas kontroli planowej w 2023 r. w terminie zgodnym z PK RPO WK-P na rok obrotowy 2022/2023.

Tabela wdrożenia rekomendacji z kontroli systemowej z 2021 r.

Nr rekomendacji	Treść rekomendacji	Status rekomendacji	Uwagi
3.1.1	1. Należy uzupełnić: a) Tabelę dotyczącą audytów/ kontroli przeprowadzonych w IP ZIT o dane dotyczące kontroli systemowej przeprowadzonej w IP ZIT w dniach 09.06-30.06.2017 r. (nr. Ostatecznej Informacji pokontrolnej: RR-V-S.44.13.4.2017), b) Tabelę dotyczącą monitorowania rekomendacji z kontroli i audytów przeprowadzonych w IP ZIT o dane dotyczące kontroli systemowej przeprowadzonej przez IZ RPO WK-P w dniach 15.06-03.07.2020 r. (nr. Ostatecznej Informacji pokontrolnej: FE-I-S.44.6.2.2020); 2. Należy zapewnić stały nadzór nad procesem dotyczącym prowadzonych w IP ZIT audytów i kontroli (w tym monitorowaniem wydanych IP ZIT rekomendacji).	wdrożona	brak

3.1.2	<p>1. 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,</p> <p>2. Należy zapewnić stały nadzór nad procesem dotyczącym przekazywania 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.</p>	niewdrożona	<p>W okresie objętym kontrolą systemową w IP ZIT nie były prowadzone kontrole zewnętrznych instytucji kontrolujących lub audytowych, w związku z czym obszar ten nie był przedmiotem niniejszej kontroli.</p> <p>Wdrożenie ww. rekomendacji będzie weryfikowane podczas kontroli planowej w 2023 r. w terminie zgodnym z PK RPO WK-P na rok obrachunkowy 2022/2023.</p>
3.2.2	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, sporządzanie Protokołów z prac Podkomisji IP ZIT z uwzględnieniem wszystkich dokumentów dotyczących przebiegu procesu.	wdrożona	brak
3.2.3	<p>Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, każdorazowe wypełnienie kolumny Uzasadnienie oceny w części III Kryteria strategiczne premiujące/punktowe (w tym przyznania punktacji za poszczególne kryteria premiujące/punktowe) w pierwszej sporządzanej wersji karty oceny strategicznej (dalej: KOS).</p> <p>Powyższe nie dotyczy projektów dla których kryteria weryfikowane są w odniesieniu do całej populacji wniosków.</p>	wdrożona	brak
3.2.4	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, sporządzanie dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT, zgodnie z chronologią wynikającą z zapisów IW IP ZIT.	wdrożona	<p>1. W odniesieniu do naborów rekomendacja została wdrożona.</p> <p>2. W odniesieniu do naborów zatwierdzenie przez IP ZIT - Prezydenta Miasta Bydgoszczy List wszystkich ocenionych projektów nastąpiło przed ich zaopiniowaniem przez Zarząd ZIT BTOF (odpowiednio: 07.07.2021 r./08.07.2021 r.; 23.06.2021 r./24.06.2021 r.; 07.07.2021 r./08.07.2021 r.).</p> <p>Zgodnie z zapisami procedury 8.3 Ocena strategiczna ZIT IW IP ZIT zaopiniowanie przez Zarząd ZIT BTOF listy wszystkich ocenionych projektów odbywa się przed ich zatwierdzeniem przez IP ZIT - Prezydenta Miasta Bydgoszczy.</p> <p>Biorąc pod uwagę datę przekazania IP ZIT Ostatecznej informacji pokontrolnej nr FE-I-S.44.6.2.2021 tj. 05.08.2021 r. ww. kwestia obejmowała okres poprzedniej kontroli systemowej i nie mogła zostać uwzględniona przez IP ZIT w ramach naborów wytypowanych do niniejszej kontroli systemowej.</p>

			Na podstawie prawidłowej procedury postępowania w ramach naborów dot. EFS, rekomendację uznano za wdrożoną.
3.2.5	Należy zapewnić, poprzez wzmożone kontrole zarządcze, większą staranność podczas sporządzania dokumentów wytwarzanych przez IP ZIT w trakcie procesu wyboru projektów, w tym uzupełnienie wszystkich wymaganych pól, poprawne wskazywanie nazw i numerów projektów i numerów naborów, stosowanie wzorów dokumentów zgodnych z IW IP ZIT.	wdrożona	brak
3.4.1	Należy zapewnić, właściwe oznaczanie wszystkich dokumentów prezentowanych beneficjentom i potencjalnym beneficjentom na stronie internetowej IP ZIT oraz w korespondencji.	wdrożona	brak
3.5.3	Należy zaktualizować Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach zbioru Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, w zakresie: a) uzupełnienia końcowej daty obowiązywania upoważnienia p. b) określenia prawidłowego odwołania do zakresu danych osobowych możliwych do przetwarzania przez danego pracownika, wg. załącznika do Umowy w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych.	wdrożona	brak

Dyrektor Departamentu
Funduszy Europejskich
(1)
Rafał Pietrucień

Wyłączenie jawności ze względu na prywatność osoby fizycznej na podstawie art.5 ust. 2 oraz ochronę innych tajemnic ustawowo chronionych na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej /j.t. Dz.U. z 2022r. poz. 902/ w związku z przepisami:

- art. 37 ustawy z dnia z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (j.t. Dz.U. z 2020r., poz. 818);

- §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 43/2003/19 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 06 listopada 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. 8, 9, 14, 15).

Jawność wyłączyła: Adrianna Sudomirska –
Koordynator Zespołu Audytu i Kontroli Zarządczej
Urzędu Miasta Bydgoszczy

