

INFORMACJA POKONTROLNA

1. Numer kontroli: 9/STHB_2021-2027/2023
2. Nazwa jednostki kontrolowanej: Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie.
3. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin.
4. Kontrola dotyczy Programu: Interreg Południowy Bałtyk 2021-2027.
5. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: § 7 Porozumienia z dnia 30.12.2022 r. w sprawie powierzenia Wojewodzie Zachodniopomorskiemu zadań kontrolnych w ramach programów Interreg oraz art. 24 ust. 8 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022 poz.1079).
6. Termin kontroli: od 29 listopada do 31 grudnia 2023 r.
7. Osoby uczestniczące w kontroli:
 - Pan Łukasz Jachimowicz – Kierownik zespołu kontrolującego;
 - Pani Agnieszka Kaczyńska – Członek zespołu kontrolującego;

Zwani dalej: „zespołem kontrolującym”.

8. Zakres kontroli:

Celem kontroli była ocena wykonywania zadań przez Wojewodę Zachodniopomorskiego powierzonych Porozumieniem z 30.12.2022 r., w szczególności w zakresie:

- opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza) oraz zapewnienia odpowiedniego przeszkolenia pracowników KK;
- wyboru i weryfikacji częściowego wniosku o płatność;
- prowadzenia kontroli na miejscu, postępowania z wydanymi zaleceniami i rejestracja wyników w aplikacji e-kontrolę;
- wyboru i weryfikacji postępowań w zakresie udzielania zamówień publicznych;

- rozpatrywania zastrzeżeń do wyników kontroli;
- prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji;
- prowadzenia kontroli trwałości projektu;
- raportowania i rejestrowanie wydatków nieprawidłowych/nieprawidłowości w rejestrze dla zatwierdzonych wydatków nieprawidłowych;
- zarządzania uprawnieniami użytkowników systemu IMS i IMS Signals, i SKANER;
- wdrożenia otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów zewnętrznych, i rejestrowanie ich w aplikacji e-kontrola;
- gromadzenia danych dotyczących realizacji zadań;
- przechowywania dokumentów;
- powierzania realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.

9. Okres kontroli: od 30 grudnia 2022 r. do 28 listopada 2023 r.

10. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu

10.1. Zadania KK realizowane są w Wydziale Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego, w Oddziale Europejskiej Współpracy Terytorialnej. Zgodnie z Porozumieniem Wojewoda otrzymał na powierzone zadania maksymalnie 9 etatów. W związku z wykonywanymi zadaniami również w programie Interreg Meklemburgia Pomorze Przednie/Brandenburgia-Polska 2021-2027, Wojewoda podzielił posiadane etaty proporcjonalnie, do obowiązków pracowników KK. Do 31.01.2023 r. wszystkie etaty były obsadzone. Na dzień rozpoczęcia kontroli, KK posiadał jeden wakat. Wojewoda prowadził 2 procesy naboru na stanowisko pracy, jednak nie wyłoniono kandydata/ki. Zespół kontrolny nie stwierdził, że wakat wpływa negatywnie na pracę KK.

System zastępstw reguluje Wewnętrzny regulamin organizacyjny Wydziału – Dyrektor zapewnia wskazanie w zakresach obowiązków poszczególnych pracowników zastępstw w przypadku nieobecności. Opisy stanowisk i regulaminy zostały odpowiednio dostosowane do zadań z zakresu perspektywy 2021-2027.

10.2. Opracowanie i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza) oraz zapewnienie odpowiedniego przeszkolenia

pracowników KK. Pismem z 18.09.2023 r¹. KPI poinformował KK o zaakceptowaniu Wytycznych przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej. Jednocześnie KK został zobowiązany do sporządzenia i przyjęcia IW w terminie 30 dni kalendarzowych od wejścia w życie wytycznych (data wejścia w życie: 2.10.2023 r.) Instrukcja została zaakceptowana przez Wojewodę Zachodniopomorskiego 3.11.2023 r. W związku z okresem świątecznym związanym z Dniem Wszystkich Świętych i Dniem Zadusznym Zespół kontrolujący nie formułuje ustalenia w zakresie opóźnienia przyjęcia Instrukcji Wykonawczej KK.

Zespół kontrolujący przeanalizował treść IW KK oraz przedstawia następujące rekomendacje:

- W przypadku prowadzenia zestawień informacji:
 - stanie weryfikacji wniosków o płatność,
 - o przeprowadzonych kontrolach na miejscu,
 - o przeprowadzonych kontrolach ex-post postępowań zamówień publicznych,

KK ma możliwość wygenerowania z systemu teleinformatycznego danych składających się na ww. zestawienie. Zespół kontrolujący rekomenduje dostosowanie zapisów IW do treści Wytycznych (KK nie musi na bieżąco prowadzić i uzupełniać tych zestawień;

- Zespół kontrolujący rekomenduje uzupełnienie w pkt 4 podrozdziału 7.5. Kontrola doraźna informacji, że w przypadku spełnienia co najmniej jednej z przesłanek, wymienionych w ppkt a)-d), KK przeprowadza kontrolę doraźną;
- Zespół kontrolujący rekomenduje usunięcie z treści IW podrozdziału 7.6. Kontrola trwałości. Zgodnie z dokumentami programowymi kontrola trwałości została powierzona Wspólnemu Sekretariatowi Programu;
- Zespół kontrolujący rekomenduje uzupełnienie pkt 16 w podrozdziale 8.2. Kontrola ex-post oraz pkt 14 w podrozdziale 8.3. Weryfikacja zachowania zasady konkurencyjności o informację, że w przypadku kontroli innych podmiotów, KK przyjmuje przedstawione wyniki tylko po przeprowadzeniu analizy i potwierdzeniu, że zakres danej kontroli tożsamy jest z kontrolowanymi zagadnieniami w liście sprawdzającej wykorzystywanej przez KK.

¹ Znak: DWT-IV.690.2.2023.LJ.

Zespół kontrolujący przeanalizował przekazany przez KK rejestr szkoleń i delegacji. Wojewoda zapewnia realizację zadania odpowiedniego przeszkolenia pracowników KK, w szczególności w zakresie zgodnym z Porozumieniem tj. w zakresie etyki, przeciwdziałania nadużyciom i konfliktowi interesów.

- 10.3. Wybór i weryfikacja częściowego wniosku o płatność.** W okresie kontroli, z uwagi na początkowy etap wdrażania programu, do KK nie wpłynęły jeszcze wnioski partnerów do weryfikacji. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.4. Prowadzenie kontroli na miejscu, postępowanie z wydanymi zaleceniami i rejestracja wyników w aplikacji e-kontrola.** W okresie kontroli, z uwagi na początkowy etap wdrażania programu, KK nie kontrolował na miejscu żadnego projektu. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.5. Wybór i weryfikacja postępowań w zakresie udzielania zamówień publicznych.** W okresie kontroli, z uwagi na początkowy etap wdrażania programu, KK nie kontrolował postępowań w zakresie udzielania zamówień publicznych. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.6. Rozpatrywanie zastrzeżeń do wyników kontroli.** W okresie kontroli, z uwagi na początkowy etap wdrażania programu, KK nie rozpatrywał zastrzeżeń partnerów. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.7. Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji.** W okresie kontroli, z uwagi na początkowy etap wdrażania programu KK nie gromadzi jeszcze dokumentacji dot. projektów. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.8. Prowadzenie kontroli trwałości projektu.** W okresie kontroli, z uwagi na początkowy etap wdrażania programu KK nie prowadził kontroli trwałości projektu. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.9. Raportowanie i rejestrowanie wydatków nieprawidłowych/nieprawidłowości w rejestrze dla zatwierdzonych wydatków nieprawidłowych.** KK nie raportował w okresie kontroli nieprawidłowych wydatków oraz nieprawidłowości. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.
- 10.10. Zarządzanie uprawnieniami użytkowników systemu IMS i IMS Signals, i SKANER.** KK w systemie IMS Signals wyznaczył pracownika z rolą obserwatora. Jako obserwator posiada on wgląd do informacji dotyczących wszystkich programów operacyjnych w systemie. Raz w

miesiącu obserwator przegląda informacje zgromadzone w IMS Signals. W przypadku pojawienia się nowych sygnałów generowane jest zestawienie, przekazywane następnie do wiadomości wszystkim pracownikom KK. Informacje generowane z systemu przekazywane pracownikom nie zawierają danych osobowych. Informacja zamieszczana jest na dysku wewnętrznym udostępnionym pracownikom KK.

KK wyznaczył jednego pracownika do roli użytkownika IMS oraz jeden pracownik ma dostęp do aplikacji SKANER.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do badanego procesu.

10.11. Wdrożenie otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów zewnętrznych, i rejestrowanie ich w aplikacji e-kontrolne. W okresie kontroli nie było kontroli podmiotów zewnętrznych u KK. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.

10.12. Gromadzenie danych dotyczących realizacji zadań. W okresie kontroli KK nie gromadził danych dotyczących realizacji zadań. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.

10.13. Przechowywanie dokumentów. KK przechowuje dokumenty zgodnie z wewnętrzną obowiązującą Instrukcją kancelaryjną. Dokumenty w formacie papierowym przechowywane są w miejscach zabezpieczonych, dostępnych pracownikom KK. Obieg dokumentacji w postaci cyfrowej odbywa się za pomocą systemu elektronicznego wykorzystywanego w ZUW.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do badanego procesu.

10.14. Powierzenie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim. W okresie kontroli Wojewoda nie powierzał realizacji zadań KK osobom lub podmiotom trzecim. Zespół kontrolujący odstąpił od badania tego procesu.

11. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości: nie dotyczy.

12. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje:

Zespół kontrolujący rekomenduje:

- Uzupelnienie IW KK o sformułowane w pkt 10.2 rekomendacje w trakcie najbliższej aktualizacji dokumentu.

Zasady wdrożenia rekomendacji pokontrolnych:

Przedstawione rekomendacje KK powinien wykorzystać przy najbliższej aktualizacji IW.

Wykorzystanie rekomendacji będzie weryfikowane w trakcie następnej kontroli systemowej.

13. Katalog badanych dokumentów

- Instrukcja Wykonawcza Kontrolera Krajowego;
- Regulamin organizacyjny Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego;
- Regulamin wewnętrzny Wydziału Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego;
- Opisy stanowisk pracowników Kontrolera Krajowego oraz wydane upoważnienia;
- Instrukcja kancelaryjna Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

14. Podpisy

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Pan Łukasz Jachimowicz – Kierownik zespołu kontrolującego - EZD

Pani Agnieszka Kaczyńska – Członek zespołu kontrolującego - EZD

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

Pani Magdalena Bednarczyk-Sokół - EZD

Miejsce: ..., data: