

Informacja o wynikach kontroli
z kontroli planowej projektu „Wysokie standardy obsługi inwestora w samorządach województwa podkarpackiego”, nr POWR.02.18.00-00-0013/19

1. Oznaczenie jednostki kontrolującej

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej dla Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (dalej: IP), którego obsługę w tym zakresie zapewnia Departament Funduszy Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji.

2. Nazwa jednostki kontrolowanej

Województwo Podkarpackie.

3. Nazwa programu operacyjnego

Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

4. Termin kontroli

12-16.06.2023 r.

5. Nazwa i numer projektu

„Wysokie standardy obsługi inwestora w samorządach województwa podkarpackiego”, nr POWR.02.18.00-00-0013/19

6. Zakres kontroli

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie projektu (UDA), oraz z wnioskiem o dofinansowanie (WND). Kontroli podlegało sprawdzenie, czy postęp raportowany we wnioskach o płatność (WNP) odpowiada stanowi faktycznemu, a także ustalenie, czy poniesione w projekcie wydatki są kwalifikowalne. To ostatnie oznaczało sprawdzenie m.in. czy deklarowane wydatki zostały rzeczywiście poniesione i czy są zgodne z wymogami programu operacyjnego i zasadami unijnymi i krajowymi, w szczególności, czy dla ich poniesienia prawidłowo zastosowano procedury zamówień publicznych i zasady konkurencyjności, a także czy zakupione towary i usługi zostały dostarczone. Kontroli podlegały także obszary przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, działań informacyjno-promocyjnych, polityk horyzontalnych, projektów partnerskich oraz ścieżki audytu.

7. Informacja, czy stwierdzono nieprawidłowości / uchybienia

Nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020, które skutkowałyby uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

Stwierdzono natomiast następujące uchybienia:

1. Stwierdzono uchybienie względem § 21 ust. 11 UDA, tj. zawarcie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych bez uprzedniego zawiadomienia IP i w zakresie niezgodnym z postanowieniami tego paragrafu umowy.
2. Stwierdzono również uchybienie dotyczące sposobu rozliczania kosztów dojazdu do poszczególnych JST. Sposób dokumentowania wydatków .

8. Zalecenia pokontrolne (rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości, informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń, termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych).

Nie dotyczy. W związku z opisanym uchybieniem w zakresie przetwarzania danych osobowych odstępuje się od formułowania zaleceń pokontrolnych. Faktu dokonania powierzenia przetwarzania danych osobowych bez uprzedniego powiadomienia IP nie można już naprawić. Sama umowa z wykonawcą wygasła. Jedynie do rozważenia pozostawia się możliwość dokonania – z mocą wsteczną od dnia zawarcia umowy z wykonawcą – zmiany warunków powierzenia na te opisane w § 21 UDA, w celu sanowania skutków opisanego naruszenia.

W przypadku uchybienia dotyczącego sposobu rozliczania kosztów dojazdu do poszczególnych JST Beneficjent w kolejnym złożonym WNP poprawnie rozliczył koszty dojazdów do poszczególnych JST, z uwzględnieniem rozbicia wydatków również na podatek VAT.

9. Ocena projektu

- Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania – z nieistotnymi zastrzeżeniami,
- Zarządzanie projektem i personel projektu – bez zastrzeżeń,

- Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników) – z nieistotnymi zastrzeżeniami,
- Rozliczenia finansowe – z nieistotnymi zastrzeżeniami,
- Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) – z nieistotnymi zastrzeżeniami,
- Działania informacyjno-promocyjne – bez zastrzeżeń,
- Ścieżka audytu – bez zastrzeżeń.

Ocena ogólna w skali 1-4, gdzie 1 to ocena najwyższa: w wyniku kontroli projekt otrzymuje ocenę 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia

10. Data sporządzenia informacji pokontrolnej

20 lipca 2023 r.