

A

OR.II.0911

symbol literowy
komórki
organizacyjnej
i symbol klasyfikacyjny
z wykazu akt

jednostka i komórka
organizacyjna

kategoria archiwalna

KONTROLE ZEWNĘTRZNE URZĘDU WŁASNEGO –

INFORMACJA POKONTROLNA

**z kontroli planowej w Urzędzie Marszałkowskim
Województwa Podlaskiego w Białymstoku:**

**Temat kontroli: System zarządzania i kontroli Działania 2.6
- „Regionalne strategie innowacyjne i transfer wiedzy” – w
trakcie realizacji**

tytuł teczek i nazwa hasła klasyfikacyjnego

6 listopada 2006 r. – 11 maja 2007 r.

zalecenia pokontrolne

wykonanie zaleceń pokontrolnych PR.VIII.0722/03/07

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO
w Białymstoku
15-888 Białystok
ul. Kard. S. Wyszyńskiego 1



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

EFS

Europejski Fundusz Społeczny



Unia Europejska

Białystok, ⁰⁸08.2007r.

PR.VIII.0722/03/07

WPLYNEŁO
PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi
Data
Ilość ~~2007-08-08~~ Nr
Podpis

Szanowny Pan
Jarosław Cezary Worobiej
Dyrektor Wydziału Zarządzania
Funduszami Europejskimi
Podlaski Urząd Wojewódzki

Odpowiadając na zalecenia pokontrolne wydane w wyniku przeprowadzonej w dniach od 06.11.2006r. do 11.05.2007r. kontroli systemu zarządzania i kontroli Działania 2.6 – „Regionalne strategie innowacyjne i transfer wiedzy” pismem WZF.V.MR.07301-3/40/06 z dnia 10 lipca 2007 roku Instytucja Wdrażająca odnosi się do zaleceń w nim zawartych.

Zalecenie wydane w wyniku stwierdzonej przez pracowników Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku rozbieżności nr 1 i 2.

Instytucja Wdrażająca pismem PR.VII.0728/12/07 z dnia 9 maja 2007r. wystąpiła do Instytucji Zarządzającej ZPORR o ocenę stosowanej przez nią procedury, przedstawiając sytuację analogiczną do sytuacji w kontrolowanym projekcie (pismo IW w załączeniu). Instytucja Zarządzająca pismem DRR-IV-8502-2-DR/07 z dnia 16 maja 2007r. uznała, że w analogicznej sytuacji nie doszło do przekroczenia terminu na sporządzenie informacji pokontrolnej, w związku z czym przedłużenie terminu ważności upoważnienia w tym konkretnym projekcie w ocenie Instytucji Wdrażającej nie było konieczne. Zasięgnęliśmy również opinii w innych instytucjach uczestniczących we wdrażaniu ZPORR (w trakcie prowadzonych przez nie szkoleń), które również potwierdziły stosowanie podobnych praktyk.

Jednakże w celu uniknięcia podobnych rozstrzygnięć, Instytucja Wdrażająca zmieniła system wystawiania upoważnień do przeprowadzania czynności kontrolnych. Wzorem Instytucji Pośredniczącej upoważnienia do przeprowadzenia czynności kontrolnych wystawiamy obecnie na okresy dużo szersze, zapewniające ewentualne składanie wyjaśnień czy uzupełnień w trakcie trwających czynności kontrolnych, czemu sprzyja również obowiązujące obecnie *Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności*, które jako element upoważnienia wprowadza w pkt 9 paragrafu 6.2 pojęcie: „data rozpoczęcia i zakończenia kontroli” w miejsce dotychczasowego, wynikającego z paragrafu 18.2 pkt 7 *Rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004r. pojęcia „termin ważności upoważnienia”*. Upoważnienia wymagało przebywanie na terenie jednostki kontrolowanej. W sytuacjach, które będą tego wymagały Instytucja Wdrażająca będzie wykorzystywała możliwość przedłużania terminu zakończenia kontroli. Dotychczasowe pojęcie „termin ważności upoważnienia” (jako element upoważnienia) od dnia 7 czerwca 2007r. tj od wejścia w życie

w/w rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego nie istnieje. Zatem zalecenie pokontrolne wydane 10 lipca 2007 roku jest bezprzedmiotowe.

Zalecenie wydane w wyniku stwierdzonej przez pracowników Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku rozbieżności nr 3.

Realizacja punktu 3 zaleceń pokontrolnych polegająca na wprowadzeniu zmian w ewidencji księgowej oraz zapisach w planie kont, umożliwiających identyfikację poszczególnych projektów w ramach realizacji Działania 2.6 ZPORR jest w trakcie wprowadzania i zostanie ostatecznie wykonana do dnia 10.08.2007r.

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA


Wojciech Szczepkowski
z-ca Dyrektora Departamentu
Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych

Załączniki:

1. Pismo PR.VII.0728/12/07 z dnia 09.05.2007r.
2. Pismo DRR-IV-8502-2-DR/07 z dnia 16.05.2007r.

...miejscu w sprawie ... 12.03.2007 z dn. 08.05.2007.

Urząd Marszałkowski
Województwa Podlaskiego
z Białegostoku
15-880 Białystok
ul. Kard. S. Wyszyńskiego 1

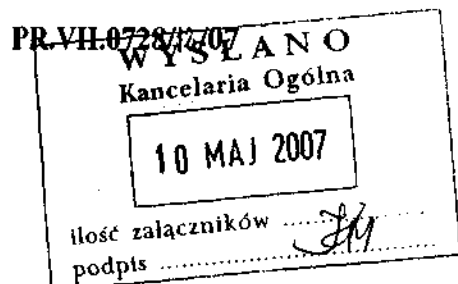


Unia Europejska



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

Białystok, dn.2007.05.09



Szanowna Pani
Anna Siejda
Dyrektor Departamentu Wdrażania
Programów Rozwoju Regionalnego
Ministerstwo Rozwoju Regionalnego

Zwracam się z uprzejmą prośbą o potwierdzenie, czy stosowana przez Instytucję Wdrażającą, niżej przedstawiona procedura postępowania będąca wynikiem przeprowadzonej kontroli na miejscu projektu realizowanego w ramach ZPORR do momentu sporządzenia Informacji Pokontrolnej jest dopuszczalna/ właściwa?

Instytucja Wdrażająca przekazuje do Beneficjenta informację/pismo o terminie przeprowadzenia kontroli w siedzibie Beneficjenta oraz na miejscu realizacji projektu np. w terminie 14-15 marzec 2007r. Jednocześnie wystawia upoważnienie do przeprowadzenia tych czynności, z którego wynika ważność upoważnienia: 14-15 marzec 2007r. Zgodnie z § 27 ust.1 rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22.09.2004r. informacja pokontrolna powinna być sporządzona przez kontrolującego w ciągu 14 dni od zakończenia kontroli.

Zgodnie z wytycznymi Instytucji Zarządzającej, zawartymi w Wytycznych Instytucji Zarządzającej ZPORR w zakresie przeprowadzania wizyty monitorująco/kontrolnej na miejscu wszelka korespondencja wyjaśniająca pomiędzy jednostką kontrolującą a jednostką kontrolowaną w trakcie lub po upływie ważności upoważnienia do przeprowadzenia kontroli wstrzymuje bieg terminu przesłania informacji pokontrolnej.

M.in. w oparciu o powyższe wytyczne Instytucja Wdrażająca wprowadziła do własnego Podręcznika Procedur zapis „Wszelka korespondencja wyjaśniająca pomiędzy jednostką kontrolującą i jednostką kontrolowaną niezakończona w trakcie lub po upływie ważności upoważnienia wstrzymuje bieg terminu przesłania informacji pokontrolnej. 14 dni liczy się od dnia przekazania do Instytucji Wdrażającej uzupełnienia wymaganej dokumentacji niezbędnej do sporządzenia Informacji Pokontrolnej lub od złożenia wyjaśnienia”.

W wyniku przeprowadzonej w dniach 14-15 marzec 2007 r. kontroli Beneficjent nie przedstawił wszystkich dokumentów niezbędnych do dokonania oceny (b.częste sytuacje, wynikające np. z braku kserokopiarki). Beneficjent zobowiązał się do dostarczenia dokumentów w ciągu najbliższych dni do siedziby kontrolującego. Dokumenty przedstawił i złożył np. 22 marca 2007r. W trakcie weryfikacji dokumentów przez kontrolujących już w siedzibie kontrolującego, okazało się, że badana sprawa wymaga złożenia dodatkowych dokumentów czy wyjaśnień. Uzupełnienie wpłynęło 29 marca 2007r. Kontrolujący zakończyli czynności weryfikacyjne w swojej siedzibie 11 kwietnia 2006r. i z taką datą sporządzili kartę weryfikacji z przeprowadzonej kontroli.

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

za zgodność
z oryginałem

2007-08-08

Wojciech Szczepkowski
z-ca Dyrektora Departamentu
Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych

PR.VII-0728 12/07

**MINISTERSTWO
ROZWOJU REGIONALNEGO**
Departament Wdrażania
Programów Rozwoju
Regionalnego

Warszawa, 6 maj 2007 r.

8502-2-
DRR-IV- DR/07
Ldz. 3438 w

A. Stefaniuk
30.05.07 CR

WYTYCZNE
Instytut Polityki Regionalnej
i Funduszy Strukturalnych

2007-05-28

11549/07

Pan
Wojciech Szczepkowski
Z-ca Dyrektora Departamentu
Polityki Regionalnej
i Funduszy Strukturalnych
Urząd Marszałkowski
Województwa Podlaskiego

Szanowny Panie Dyrektorze,

W odpowiedzi na pismo z dnia 9 maja br. (znak: PR.VII.0728/12/07) uprzejmie informuje, iż zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej ZPORR w zakresie przeprowadzania wizyty monitorującej/kontrolnej na miejscu w oparciu o art. 4 rozporządzenia Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r. „Po przeprowadzeniu kontroli sporządzana jest w ciągu 14 dni kalendarzowych od zakończenia kontroli (końcowej daty ważności upoważnienia), w formie pisemnej informacja pokontrolna w 2 jednobrzmiących egzemplarzach” jednakże w dalszej części zostało zapisane, iż „Wszelka korespondencja wyjaśniająca pomiędzy jednostką kontrolującą i jednostką kontrolowaną niezakończona w trakcie lub po upływie ważności upoważnienia do przeprowadzenia kontroli wstrzymuje bieg terminu przesłania informacji pokontrolnej do czasu zgłoszenia wyjaśnień”. W związku z powyższym w ocenie Instytucji Zarządzającej, w świetle przedstawionej powyżej przykładowej hipotetycznej kontroli nie doszło do przekroczenia terminu na sporządzenie informacji pokontrolnej – dodatkowe wyjaśnienia zostały złożone 29 marca, a informacja pokontrolna została sporządzona 12 kwietnia – 14-dniowy termin na sporządzenie informacji pokontrolnej nie został więc przekroczony.

Ponadto, jeśli jest to konieczne weryfikacja dokumentów zebranych w trakcie kontroli może zakończyć się po terminie zakończenia czynności kontrolnych na miejscu.

W przypadku, gdy w trakcie przeprowadzenia czynności kontrolnych na miejscu, Instytucja nie otrzyma zapewnienia co do ww. kwestii wymagane jest podjęcie dalszych czynności sprawdzających w celu wyjaśnienia powstałych wątpliwości. Jednocześnie Instytucja Zarządzająca podkreśla, iż tego rodzaju praktyki nie powinny stanowić reguły ale uzasadnione

za zgodność
z oryginałem

Wojciech Szczepkowski
z-ca Dyrektora Departamentu
Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych