



Sprawozdanie okresowe za II półrocze 2011 r. z realizacji programu operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013

Informacje wstępne	2
1. Realizacja i analiza postępów	3
1.1. Informacja na temat postępów rzeczowych programu operacyjnego.....	3
1.2. Informacje finansowe	5
1.3. Analiza jakościowa.....	7
3. Informacje o przeprowadzonych kontrolach w trakcie realizacji programu	11
3.1. Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji programu	11
3.2. Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji projektów	12
3.2.1. Kontrole realizowane przez IZ PO RPW	12
3.4. Informacja o działaniach kontrolnych podjętych przez inne instytucje	18
3.5. Informacja o stwierdzonych uchybieniach i nieprawidłowościach	20
3.6 Informacja nt. kwot odzyskanych oraz kwot pozostałych do odzyskania	21
4. Oświadczenie IZ PO RPW o przestrzeganiu prawa wspólnotowego	22
4.1 Zgodność PO RPW z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych	22
4.2. Zgodność programu z zasadami pomocy publicznej	22
5. Informacja o realizacji dużych projektów	26
6. Informacja nt. wykorzystania pomocy technicznej	26
7. Wypełnianie zobowiązań w zakresie promocji i informacji.....	32
8. Oświadczenie IZ PO RPW	32

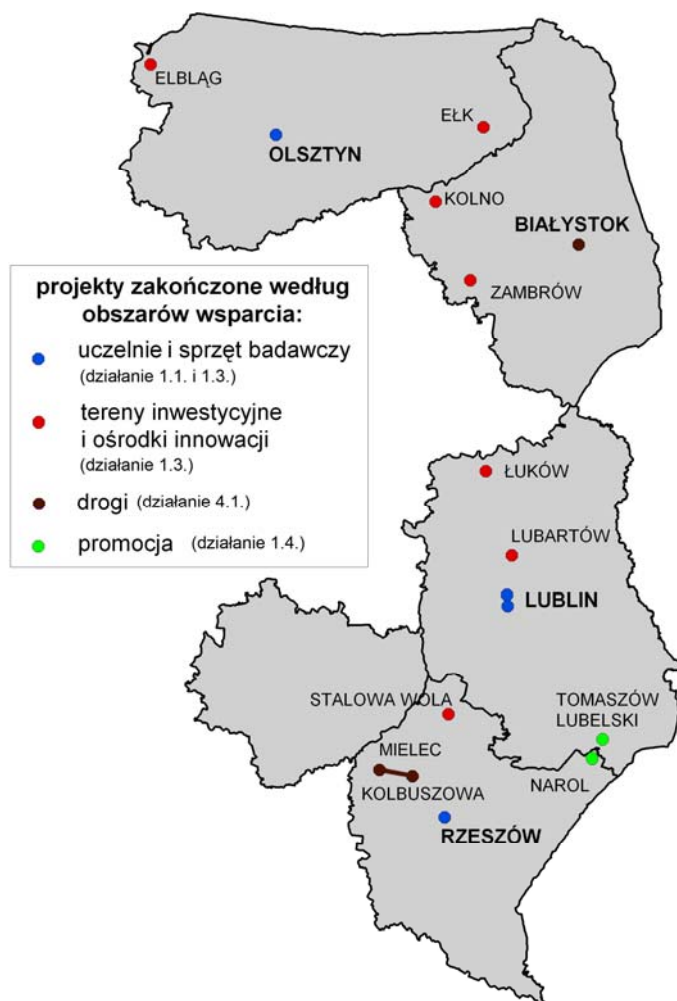
Informacje wstępne

PROGRAM OPERACYJNY	Cel: Konwergencja
	Kwalifikowany obszar: Polska, województwo lubelskie, podkarpackie, podlaskie, świętokrzyskie, warmińsko-mazurskie
	Okres programowania: 2007-2013
	Numer programu (CCI): CCI 2007 PL 161 PO 003
	Nazwa programu: Rozwój Polski Wschodniej
SPRAWOZDANIE OKRESOWE Z WDRAŻANIA PROGRAMU	Numer sprawozdania: II/2011/PO RPW
	Okres sprawozdawczy: 1 lipca – 31 grudnia 2011 r.

1. Realizacja i analiza postępów

1.1. Informacja na temat postępów rzeczowych programu operacyjnego¹

Do końca 2011 r. w ramach PO RPW zostało zakontraktowanych 68% środków EFRR. Zakończyła się realizacja 23 projektów² spośród 139 podpisanych umów o dofinansowanie. W ich wyniku **wsparto infrastrukturę dydaktyczną 3 uczelni wyższych** (w Lublinie i Kielnarowej k/Rzeszowa), zakupiono **sprzęt dydaktyczny i naukowo-badawczy** o wartości ok. 29 mln zł. Wsparto także **95,3 ha terenów inwestycyjnych w 7 miastach** (w Elku, Elblągu, Kolnie, Zambrowie, Łukowie, Lubartowie i Stalowej Woli). Wybudowano i przebudowano łącznie ponad **25 km dróg** w Polsce Wschodniej, w tym: ukończono pierwszą część północnej obwodnicy Białegostoku - ulicę Generała Stanisława Maczka oraz przebudowę drogi Mielec-Kolbuszowa wraz z budową obwodnicy Kolbuszowej. Dzięki tym inwestycjom **oszczędność czasu** w przewozach (towarowych i pasażerskich) wyniosła w 2011 r. ponad **35,5 mln zł**. Cztery gminy na Roztoczu (Tomaszów Lubelski i Horyniec-Zdrój, Narol i Zwierzyniec) w ramach działań promocyjnych przygotowały przewodniki, filmy oraz strony internetowe prezentujące ich walory turystyczne. W wyniku realizacji wszystkich projektów łącznie **utworzono** dotychczas **3 nowe etaty**. Ponadto, odnotowano postęp w realizacji wszystkich wskaźników dotyczących wdrażania komponentu pomocy technicznej służącego wsparcia procesu wdrażania Programu.³



¹ W niniejszej analizie odwołano się do wartości wskaźników pochodzących z Programu zaakceptowanego przez Komisję Europejską w dniu 23 grudnia 2011 r.

² 23 projekty w ramach PO RPW, w tym w ramach osi priorytetowych I-V PO RPW - 15 projektów.

³ Osiągnięto 65% zakładanej na 2013 r. wartości docelowej dla wskaźnika dot. spotkań, seminariów, szkoleń i konferencji organizowanych w ramach PO RPW, ok. 60% dla wskaźnika dot. liczby ekspertyz, analiz, badań oraz ok. 64% dla wskaźnika dot. liczby publikacji i materiałów promocyjnych i ok. 98% dla wskaźnika dot. liczby stanowisk współfinansowanych z pomocy technicznej.

Jednocześnie, z analizy wartości wskaźników zadeklarowanych do osiągnięcia przez beneficjentów dla poszczególnych projektów w umowach o dofinansowanie na dzień 31 grudnia 2011 r. wynika, że w przypadku większości wskaźników (25 z 36) zostaną osiągnięte ich zakładane wartości docelowe⁴.

Szacuje się, że w przypadku 11 wskaźników zostaną przekroczone wartości docelowe, osiągając ponad 100% ich zakładanej wartości. Dla kolejnych 14 wskaźników ich wartości docelowe zostaną osiągnięte w przedziale 80-100%. Natomiast biorąc pod uwagę tylko deklaracje zawarte w umowach podpisanych do końca 2011 r., poniżej tej wartości lokuje się 11 z 36 wskaźników. Są to wskaźniki opisujące realizację projektów z I, III, IV i V osi priorytetowej. Jednakże sytuacja ta może się poprawić, ponieważ planowane jest podpisanie kolejnych umów w tych osiach.

W 2012 roku zostaną podpisane kolejne umowy o dofinansowanie projektów w wyniku ogłoszonych w 2011 r. konkursów (dla działania I.3 i I.4), co pozwoli osiągnąć w większym stopniu zakładane wartości docelowe wskaźników z I osi priorytetowej.

W najbliższym czasie zostaną też podpisane kolejne umowy z III i IV osi priorytetowej.

W chwili obecnej trudno jest ocenić możliwość realizacji wartości docelowych wskaźników z V osi priorytetowej dotyczących tras rowerowych w Polsce Wschodniej. Jednak wszelkie działania podejmowane przez IZ mają na celu osiągnięcie zakładanej wartości wskaźników. Więcej informacji na ten temat znajduje się w pkt. 2 sprawozdania.

Szczegółowe informacje na temat realizacji wartości docelowych poszczególnych wskaźników programowych oraz ich szacowanej realizacji w latach 2012-2015 znajdują w załączniku 1 do sprawozdania.

⁴ W analizie odniesiono się do wartości docelowych wskaźników PO RPW zaplanowanych do osiągnięcia w 2015 r.

1.2. Informacje finansowe ⁵

1.2.1. Wnioski o dofinansowanie

W okresie sprawozdawczym złożono 11 wniosków o dofinansowanie projektów, poprawnych pod względem formalnym. Tym samym liczba złożonych wniosków od początku realizacji Programu do dnia 31 grudnia 2011 r. osiągnęła liczbę 223. Ich wartość dofinansowania ogółem wyniosła 7 172, 81 mln zł.

1.2.2. Umowy o dofinansowanie

W okresie sprawozdawczym podpisano 8 umów o dofinansowanie osiągając liczbę 139 umów od początku realizacji Programu. Zwiększyło to wartość kontraktacji do wysokości 6 393,19 mln zł. Tym samym, na koniec 2011 r. procentowe wykorzystanie środków EFRR w ramach PO RPW wzrosło do prawie 68%.

1.2.3. Wnioski o płatność

Od początku realizacji Programu zatwierdzono wnioski o płatność na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 3 712,95 mln zł, w tym środki EFRR 3 112,59 zł, co stanowiło **33 % alokacji EFRR na Program**. W porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym nastąpił wzrost wydatkowania środków UE o 10 punktów procentowych, z poziomu 23 % na dzień 30 czerwca 2011 r. do 33% na dzień 31 grudnia 2011 r.

1.2.4. Certyfikacja wydatków

Od początku realizacji Programu do końca okresu sprawozdawczego IZ PO RPW sporządziła 59 poświadczeń i deklaracji wydatków do Instytucji Certyfikującej (IC) na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych, stanowiących podstawę certyfikacji w wysokości 3 682, 82 mln zł, w tym środki EFRR wyniosły 3 110, 08 mln zł, co stanowiło 33 % alokacji EFRR na lata 2007 - 2013.

W okresie sprawozdawczym IZ przedłożyła do IC 10 poświadczeń i deklaracji wydatków na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych stanowiące podstawę certyfikacji w wysokości 1 313, 86 mln zł, co pozwoliło zrealizować kumulatywny cel certyfikacji⁶ zakładany na koniec 2011 r. na poziomie 3 682, 82 mln zł, co stanowiło 99 % zakładanego celu .

Do dnia 31 grudnia 2011 r. IC poświadczyła do Komisji Europejskiej kwotę wydatków publicznych stanowiących podstawę certyfikacji w wysokości 887,00 mln euro wg kursów przyjętych dla poszczególnych poświadczeń od IC do Komisji Europejskiej, w tym wkład UE wyniósł 750,36 mln euro, co stanowiło 33 % alokacji środków EFRR na Program.

⁵ Zgodnie z zapisami *Wytycznych ds. sprawozdawczości* prezentując dane w tabelach finansowych (załącznik 2 do sprawozdania) w odniesieniu do alokacji środków UE wykorzystano alokację środków UE wyrażoną w PLN i wyliczoną zgodnie z algorytmem opracowanym przez Ministerstwo Finansów i Ministerstwo Rozwoju Regionalnego dla ostatniego miesiąca okresu, za jaki prezentowane są dane.

⁶ Cel wydatków kwalifikowalnych certyfikowanych do Komisji Europejskiej został określony w dokumencie przyjętym przez Radę Ministrów - *Plan wydatkowania środków w 2011 r. w programach współfinansowanych z funduszy europejskich w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia 2007 – 2013*.

Poziom realizacji celu certyfikacji na koniec 2011 r. przedstawia się następująco:

Program operacyjny	Dysponent	Rola w systemie wdrażania	Program operacyjny / oś priorytetowa / działanie	Cel wydatków kwalifikowalnych certyfikowanych do KE (w tys. zł)		Wykonanie celu na koniec 2011 r. (tys. zł)		% realizacji celu w ujęciu kumulatywnym
				w ujęciu kumulatywnym	na 2011 r.	w ujęciu kumulatywnym	na 2011 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
PO RPW	MRR	IZ	Cały program (poza projektami GDDKiA)	2 861 631	1 311 836	3 061 165	1 511 370	107,0
	MTBiGM	Dysponent nadzorujący beneficjenta	Projekty GDDKiA w ramach działania IV.1	857 358	630 401	621 661	394 704	72,5
	Razem			3 718 989	1 942 237	3 682 826	1 906 074	99,0

Z uwagi na niepełne wykonanie celu certyfikacji wyznaczonego w odniesieniu do projektów realizowanych przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad, IZ PO RPW podejmie odpowiednie środki zaradcze, mające na celu przyspieszenie tempa wydatkowania środków przez tego beneficjenta.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. przekazane do KE wnioski o refundację (753, 95 mln euro) pozwoliły na pełne spełnienie zasady n+2/n+3 na 2012 r. oraz na 2013 r. na poziomie 57 %.

1.2.5. Płatności z Komisji Europejskiej

W okresie sprawozdawczym kwota refundacji z KE wyniosła 218,95 mln euro, co stanowiło 9,6% alokacji EFRR na Program.

W wyniku płatności okresowych zrealizowanych przez KE, od początku realizacji Programu do dnia 31 grudnia 2011 r. na rachunek programowy PO RPW wpłynęła kwota refundacji w wysokości 635, 96 mln euro, co stanowiło 28 % alokacji EFRR na Program. Powyższa kwota refundacji obejmuje 56 poświadczeń i deklaracji wydatków złożonych przez IZ do IC od początku realizacji Programu za okres do dnia 31 października 2011 r.

Szczegółowe informacje na temat postępu finansowego PO RPW w II półroczu 2011 r. znajdują się w załączniku 2 do sprawozdania.

1.3. Analiza jakościowa⁷

2. Opis istotnych problemów we wdrażaniu PO RPW oraz podjętych środków zaradczych

W okresie sprawozdawczym podczas wdrażania PO RPW zostały zidentyfikowane problemy dotyczące:

- **częściowej niezgodności prawa polskiego z prawem europejskim w zakresie udzielania zamówień publicznych w ramach PO RPW**

Brak jest jednoznacznych rozwiązań prawnych w zakresie przepisów ustawy o finansach publicznych związanych z możliwością refundacji beneficjentom wydatków obarczonych nieprawidłowością, nie wynikającą z winy beneficjenta.

Problem pojawił się przy wskazaniu źródła, z którego powinny być finansowane płatności na rzecz beneficjentów w projektach, w których beneficjenci działając zgodnie z krajowym prawem zamówień publicznych naruszyli prawo wspólnotowe, co skutkowało nałożeniem korekt systemowych i pomniejszeniem deklaracji kierowanych do KE.

- **kwestii z tzw. "domiarem" korekt finansowych w ramach działania I.1**

W sytuacji gdy Instytucja Audytowa po przeprowadzeniu audytu operacji rekomenduje nałożenie wyższej korekty finansowej niż ta którą zastosowała już Instytucja Pośrednicząca, pojawia się problem braku możliwości naliczenia „domiaru” korekty w obowiązujących przepisach prawa.

W celu wyjaśnienia przedmiotowej kwestii, IZ zorganizowała spotkanie z udziałem przedstawicieli Departamentu Prawnego MRR oraz IK NSRO oraz zgłosiła problem kierownictwu MRR w celu rozważenia zlecenia dodatkowej analizy stanu faktycznego oraz ewentualnych szerszych skutków (systemowych, prawnych i finansowych) braku możliwości egzekwowania od beneficjentów "domiarów" korekt wynikających z rekomendacji IA.

- **niskiego poziomu osiągnięcia wartości docelowych wybranych wskaźników programowych w przypadku działania I.1 i I.3**

Niski poziom realizacji wartości wskaźników programowych wynika z przedłużenia terminów realizacji projektów przez beneficjentów. Za najczęstszą przyczynę konieczności przedłużenia terminu beneficjenci podają problemy z realizacją dostaw i usług, potrzebę ponownego przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych oraz modyfikację (rozszerzenie) zakresu rzeczowego inwestycji, w związku z wystąpieniem oszczędności w projekcie.

W takich sytuacjach IZ, przedłużając termin realizacji projektu, zwraca beneficjentowi uwagę na konieczność realizacji projektu zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem i osiągnięcia zakładanych wartości docelowych wskaźników.

⁷ Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze.

- **zaangażowania środków projektu na niepełnym poziomie w ramach działania I.2**

Zaangażowanie środków projektu na niepełnym poziomie spowodowane jest małym zainteresowaniem funduszy poręczeniowych uczestnictwem w projekcie. W trakcie prowadzonego na przełomie roku 2010 i 2011 konkursu dla pośredników finansowych w przedmiotowym projekcie, wyłoniono jedynie 2 fundusze poręczeniowe, z którymi podpisano umowy reporeczenia na kwotę 29,93 mln zł (30,45% środków przewidzianych na realizację projektu).

W celu zwiększenia zainteresowania udziałem w projekcie pośredników finansowych, dokonano zmiany rozporządzenia, na podstawie którego realizowany jest przedmiotowy projekt. W zmienionym rozporządzeniu przewidziano mechanizmy umożliwiające:

1. udzielanie przez pośredników (ze środków przeznaczonych na finansowanie operacji) pomocy de minimis przedsiębiorcom,
2. finansowanie systemu zachęt finansowych dla pośredników, związanych z efektywnością prowadzenia przez pośredników akcji poręczeniowej w ramach projektu.

Rozporządzenie weszło w życie z dniem 4 października 2011 r. (Dz. U. Nr 210, poz. 1255). W dniu 21 listopada 2011 r. został ogłoszony konkurs na wybór funduszy poręczeniowych w projekcie. W naborze zakończonym 16 stycznia 2012 r. do BGK wpłynął jeden wniosek o dopuszczenie do konkursu na kwotę 15 mln zł. W kolejnym okresie sprawozdawczym wniosek zostanie poddany dwuetapowej ocenie - formalnej i merytorycznej - przez Komisję Konkursową.

Jednocześnie podjęte zostały intensywne prace nad przygotowaniem dokumentacji dla kolejnego konkursu na tzw. pożyczkę globalną, który ogłoszono 31 stycznia 2012 r. Nabór będzie prowadzony w kolejnym okresie sprawozdawczym (od 26 marca do 26 czerwca 2012 r.).

- **wstrzymania rozpatrywania odwołań złożonych w ramach konkursu w poddziałaniu I.4.3 tworzenie i rozwój klastrów**

IP PO RPW po zakończeniu procesu oceny wniosków o dofinansowanie opublikowała listę projektów rekomendowanych do dofinansowania, tj. listę projektów, które uzyskały pozytywny wynik podczas oceny, bez wskazania, które z rekomendowanych projektów zostały wyłonione do wsparcia (po uwzględnieniu punktacji i alokacji dostępnej w ramach konkursu). Jednocześnie, IP pouczyła beneficjentów o możliwości wniesienia środków odwoławczych i wbrew zapisom regulaminu przeprowadzania konkursu, dokonała rozpatrzenia protestów złożonych w stosunku do projektów pozytywnie ocenionych.

W wyniku tego do IZ PO RPW wpłynęły odwołania od negatywnego rozpatrzenia protestów wniosków ocenionych pozytywnie.

W dniu 6 grudnia 2011 r. odbyło się spotkanie między IZ i IP PO RPW, w wyniku którego IZ PO RPW podjęła decyzję o:

- nieunieważnianiu wyników dotychczas rozpatrzonych przez IP PO RPW protestów, ze względu na fakt, iż beneficjenci zostali już częściowo poinformowani o pozytywnym rozpatrzeniu protestów, a więc zasadności swoich wątpliwości co do oceny;
- wstrzymaniu rozpatrywania odwołań wniesionych do IZ PO RPW, do momentu ogłoszenia przez IP PO RPW listy projektów wyłonionych do wsparcia, która pozwoli zidentyfikować projekty negatywnie ocenione, a zatem równocześnie wnioskodawców uprawnionych do wnoszenia środków odwoławczych (wnioskodawcy projektów, którzy złożyli odwołania zostali poinformowani o decyzji IZ PO RPW wraz ze stosownym uzasadnieniem).

IP PO RPW ogłosiła listę projektów wyłonionych do dofinansowania 22 grudnia 2011 r., a następnie poinformowała beneficjentów o ostatecznym rozstrzygnięciu naboru.

Na podstawie zamieszczonej listy, IZ PO RPW rozpatrzyła odwołania, których weryfikacja została uprzednio wstrzymana, a których wnioskodawcy, nie uzyskali możliwości dofinansowania zgłoszonych projektów. Beneficjent, którego projekt zakwalifikował się do wsparcia, został poinformowany, iż IZ PO RPW uznała wniesiony środek odwoławczy za nieuprawniony i pozostawiła go bez rozpatrzenia.

- **opóźnienia realizacji projektów SSPW z działania II.1 w stosunku do harmonogramów**

W okresie sprawozdawczym zakończono procedurę notyfikacji pomocy publicznej w projektach SSPW. Komisja Europejska w dniu 10 listopada 2011 r. wydała decyzję zatwierdzającą zasady udzielania pomocy publicznej w projektach SSPW.

W ramach działania II.1 pojawiły się jednak pewne opóźnienia spowodowane m.in. nie rozpoczęciem wszystkich zaplanowanych postępowań przetargowych, czy występującymi brakami kadrowymi w strukturach Zespołów Projektowych. Ponadto większość województw nie dokonała w okresie sprawozdawczym wyboru modelu realizacji projektu. Konsekwencją takiego stanu rzeczy jest m.in. przekazanie do IP PO RPW tylko jednego wniosku o płatność. W związku z pojawiającym się problemami, IZ we współpracy z IP podjęła następujące środki zaradcze:

1. monitorowanie postępów w realizacji projektów i szczegółowe rozliczanie samorządów województw podczas każdej Grupy Roboczej z zapisów w ostatecznych harmonogramach realizacji projektów przesłanych do IP,
2. zobowiązanie województw do przedstawienia szczegółowych wyjaśnień w przypadku nie powołania pełnych struktur Zespołów Projektowych,
3. zaktywizowanie województw do zamieszczania na Platformie Wymiany Dokumentów wszystkich przygotowanych dokumentów związanych z realizacją projektów SSPW, tj. Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, pełnej dokumentacji przetargowej, dokumentów uzyskanych od Urzędu Komunikacji Elektronicznej itp. Umożliwi to bieżącą kontrolę realizacji projektu SSPW w województwach, w tym również kontrolę harmonogramów.
4. podczas posiedzenia Komitetu Sterującego ds. projektu SSPW w dniu 11 lipca 2011 r. podjęta została uchwała w której wskazano, iż województwa mogą realizować projekty SSPW w jednym z dwóch modeli, tj. modelu koncesyjnym bądź modelu DBO (design-built-operate). Wielokrotnie podkreślano, iż wybór modelu realizacji warunkuje dalsze prace w projekcie.

- **długotrwałego procesu opiniowania i uzgadniania dokumentacji przez inicjatywę JASPERS w ramach działania III.1**

Przedłużające się opiniowanie dokumentacji aplikacyjnej dla dużych projektów przez Inicjatywę JASPERS dotychczas wpłynęło na przesunięcie terminów złożenia wniosków o dofinansowanie do IP PO RPW w przypadku dwóch projektów transportu miejskiego – Lublina i Olsztyna.

W ramach działania III.1 PO RPW wsparciem JASPERS objęte są 3 projekty (poza wyżej wymienionymi dodatkowo Rzeszów) z 4 dużych projektów realizowanych w ramach tego działania.

Przyczyną tego problemu jest brak szczegółowych regulacji dotyczących współpracy z Inicjatywą JASPERS, np. trybu i terminów procedowania z dokumentacją aplikacyjną przez Inicjatywę.

W ramach PO RPW beneficjenci korzystający z pomocy doradczej Inicjatywy, zobligowani są do złożenia wraz z dokumentacją aplikacyjną Action Completion Note⁸. Z uwagi na długotrwały proces opiniowania dokumentacji przez ekspertów JASPERS w ramach działania III.1 PO RPW, beneficjenci zmuszeni są stale prolongować terminy złożenia dokumentacji aplikacyjnej do oceny IP z uwagi na brak podstaw prawnych czy proceduralnych możliwości egzekwowania deklarowanych przez Inicjatywę terminów.

IZ zorganizowała serię spotkań (grudzień 2011 r. – marzec 2012 r.) w celu omówienia zastrzeżeń ekspertów JASPERS do przygotowanej dokumentacji. Aktualnie trwają ustalenia między beneficjentem, ekspertami JASPERS, IP oraz IZ co do ostatecznego kształtu ACN.

- **opóźnień w przygotowaniu studium wykonalności dla projektów z działania V.2**

Opóźnienie związane z opracowaniem studium wykonalności skutkuje opóźnieniem w przygotowaniu do realizacji projektu w ramach działania V.2 .

W okresie sprawozdawczym wystąpiły opóźnienia w przygotowaniu przez wykonawcę Etapu IIC (inwentaryzacja terenowa i wybór optymalnych rozwiązań technicznych i przebiegu trasy) studium wykonalności. Opóźnienia są następstwem niedotrzymania terminów wykonania poprzednich etapów, jak również przedkładania do IZ dokumentacji zawierającej liczne błędy. Z tego też powodu IZ zgłaszała wykonawcy szereg zastrzeżeń do przedkładanej dokumentacji. Ponadto, w związku z opóźnieniami wykonania Etapu IIC, wystąpiły opóźnienia w przygotowaniu Etapu III. Również i w tym przypadku przedłożona przez wykonawcę do IZ dokumentacja zawierała liczne błędy, np. niepoprawnie wykonana analiza kosztów i korzyści. Na opóźnienia w przygotowaniu dokumentacji, zarówno Etapu IIC, jak i Etapu III, mógł mieć również wpływ brak dobrej współpracy pomiędzy wykonawcą studium a jego podwykonawcą.

Z uwagi na niekompletność, liczne powtarzające się uchybienia oraz nieścisłości w dokumentach przedkładanych przez Wykonawcę, IZ zaproponowała korygowanie błędów w trybie rejestruj zmiany i przekazywania ich na roboczo do wykonawcy, a także wypracowanie zakresu dokumentu na przykładzie jednego województwa, tak aby uniknąć powielania podobnego rodzaju braków i błędów w dokumentach dla pozostałych województw.

⁸ ACN - opinia Inicjatywy o projekcie

3. Informacje o przeprowadzonych kontrolach w trakcie realizacji programu

3.1. Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji programu

3.1.1. Kontrole systemowe

W ramach kontroli realizacji programu w 2011 r. IZ PO RPW przeprowadziła 2 kontrole systemowe.

1. Kontrola systemowa (4S/2011) zrealizowana w dniach 26 stycznia – 4 luty 2011r. w IP PO RPW zgodnie z *Rocznym planem kontroli na 2011 rok*. Kontroli podlegały następujące obszary systemu zarządzania i kontroli:

- podpisywanie umów o dofinansowanie z beneficjentami;
- monitorowanie dochodu w projektach;
- weryfikacja kwalifikowalności VAT;
- sposób wykorzystywania przez IP danych zawartych w wykazie podmiotów niewywiązujących się z zobowiązań i w rejestrze podmiotów wykluczonych;
- sposób weryfikacji i zatwierdzania wniosków o płatność, zleceń płatności oraz zgodność Poświadczeń i deklaracji wydatków od IP do IZ z danymi zawartymi w systemie KSI;
- sposób postępowania z nieprawidłowościami, w tym informowanie o nieprawidłowościach, odnotowywanie nieprawidłowości i odzyskiwanie środków oraz poprawność sposobu wprowadzania przez IP PO RPW danych do Rejestru obciążeń na projekcie w KSI w oparciu o Instrukcję użytkownika KSI;
- sposób postępowania w przypadku żądania zwrotu środków;
- realizacja Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej 2009 r.;
- stosowanie Instrukcji wykonawczych IP PO RPW;
- rejestracja danych w systemach informatycznych.

Zalecenia pokontrolne dotyczyły m.in. kwestii monitorowania dochodu w przypadku projektów generujących dochód, odzyskiwania od beneficjentów środków nieprawidłowo wydatkowanych czy weryfikacji kwalifikowalności podatku VAT. W trakcie kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości systemowych. IP PO RPW pismem z dnia 29 września 2011r. poinformowała IZ PO RPW o realizowanych działaniach pokontrolnych wynikających z zaleceń pokontrolnych.

2. Kontrola systemowa (5S/2011) zrealizowana w dniach 21 grudnia 2011 r. - 31 stycznia 2012 r. zgodnie z aktualizacją *Rocznego planu kontroli na 2011 rok*. Kontroli podlegały następujące obszary systemu zarządzania i kontroli:

- aktualizacja projektów z Listy Projektów Indywidualnych;
- przeprowadzanie naboru oraz ocena zgłoszeń dodatkowego projektu na Listę Projektów Indywidualnych;
- tryb konkursowy wyboru projektów, w tym:
 - opracowanie i przekazanie do IZ dokumentacji konkursowej,
 - ogłaszanie konkursu oraz informowanie potencjalnych beneficjentów o zasadach prowadzenia konkursu,
 - ocena formalna wniosków o dofinansowanie,
 - ocena merytoryczna wniosków o dofinansowanie,
 - procedura odwoławcza;
- kontrola projektów, w tym:
 - przygotowanie, przeprowadzenie kontroli na miejscu,

- postępowanie w przypadku kontroli doraźnej,
- przygotowanie i postępowanie z zaleceniami pokontrolnymi,
- postępowanie z zaleceniami pokontrolnymi instytucji kontrolujących IP PO RPW,
- prowadzenie kontroli krzyżowej projektów z PROW 07-13 i z PO RYBY,
- weryfikowanie zamówień publicznych u beneficjentów;
- procesy dotyczące sporządzania poświadczeń i deklaracji wydatków, sposób weryfikacji i zatwierdzania wniosków o płatność, zleceń płatności oraz zgodność poświadczeń i deklaracji wydatków od IP do IZ z danymi zawartymi w systemie KSI SIMIK 07-13.

W momencie sporządzania mniejszego sprawozdania trwały prace nad opracowaniem ostatecznej wersji informacji pokontrolnej, które zostaną zakończone do końca I kwartału 2012 r.

3.1.2. Kontrola wydatkowania środków z Pomocy Technicznej PO RPW przez IP PO RPW w zakresie postępowań o udzielenie zamówień publicznych w 2010 roku

Kontrola została przeprowadzona przez IZ PO RPW w dniach 4 października – 14 października 2011 r. i została ujęta w aktualizacji Roczno Planu Kontroli PO RPW na 2011 rok. Ostateczna wersja informacji pokontrolnej oraz zalecenia pokontrolne zostały przekazane do IP w dniu 17 stycznia 2012 r.

Przeprowadzona kontrola zidentyfikowała następujące nieprawidłowości będące następstwem naruszeń przy stosowaniu przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych i stanowiące podstawę do wymierzenia korekt finansowych:

- stosowanie dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu w zakresie posiadania wiedzy i doświadczenia;
- bezprawne udzielenie zamówienia uzupełniającego w trybie z wolnej ręki;
- modyfikacja treści SIWZ bez zmiany ogłoszenia.

W zaleceniach pokontrolnych IZ PO RPW rekomendowała działania zmierzające do zapobieżenia ujawnionym w toku kontroli nieprawidłowościom. IP PO RPW otrzymała również opracowany przez IZ PO RPW dokument pt. *Zestawienie naruszeń ustawy Prawo zamówień publicznych, popełnionych przez beneficjentów Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej, stwierdzonych podczas kontroli zrealizowanych przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, Urzędu Kontroli Skarbowej, Instytucję Zarządzającą PO RPW i Instytucję Pośredniczącą PO RPW*, z prośbą o wzmocnienie mechanizmów kontrolnych w przedmiotowym zakresie.

3.2. Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji projektów

3.2.1. Kontrole realizowane przez IZ PO RPW

W okresie sprawozdawczym IZ PO RPW przeprowadziła kontrole na zakończenie realizacji 2 projektów:

1. **Kontrolę projektu Pomocy Technicznej PO RPW (nr 1Z/2011)** - Roczny Plan Działania Pomocy Technicznej Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 na rok 2010 realizowanego w ramach VI osi priorytetowej Pomoc techniczna działanie VI.1 Wsparcie procesu wdrażania oraz promocja PO RPW dla Instytucji Zarządzającej.
2. **Kontrolę projektu Pomocy Technicznej PO RPW (nr 2Z/2011)** - Roczny Plan Działania Pomocy Technicznej Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-

2013 na rok 2010 realizowanego w ramach VI osi priorytetowej Pomoc techniczna działanie VI.1 Wsparcie procesu wdrażania oraz promocja PO RPW dla Instytucji Pośredniczącej.

Kontrole odbyły się w trybie i terminie zgodnym z RPK PO RPW na 2011 r. i obejmowały sprawdzenie 100% dokumentacji związanej z realizacją projektu, niezbędnej do zapewnienia właściwej ścieżki audytu, ze szczególnym uwzględnieniem dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków.

W wyniku przedmiotowych kontroli uzyskano zapewnienie, że istnieją i są dostępne wszystkie dokumenty obrazujące cykl życia projektu niezbędne do udokumentowania ścieżki audytu, o której mowa w art. 15 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006. Podczas ww. kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

3.2.2. Kontrole realizowane przez IP PO RPW

W okresie sprawozdawczym IP PO RPW zrealizowała kontrole dokumentacji oraz kontrole na miejscu realizacji projektów.

Kontrole dokumentacji

Kontrole dokumentacji, przesyłanej przez beneficjentów do siedziby IP PO RPW, były dokonywane na bieżąco. Polegały one na weryfikacji pod względem formalnym i merytorycznym 100% dokumentacji przesyłanej przez beneficjentów dotyczącej nie tylko wydatków objętych wnioskiem o płatność ale i realizacji umów o dofinansowanie, pre-umów oraz ewentualnych aneksów do ww. dokumentów, jak również dokumentacji sprawozdawczej i innych danych finansowych.

Weryfikacja wniosków o płatność dokonywana była w oparciu o obowiązującą Instrukcję do wniosku beneficjenta o płatność dla projektu finansowanego w ramach PO RPW 2007 – 2013 oraz *Wytyczne w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO RPW 2007 – 2013*, jak również obowiązujące postanowienia umowy o dofinansowanie projektu, którego wniosek o płatność dotyczył.

W ramach ww. kontroli dokumentacji weryfikowane są dokumenty dołączane do wniosków o płatność dotyczące:

- wydatków związanych z zapewnieniem materiałów biurowych koniecznych do realizacji projektu;
- wydatków związanych z zakupem środków trwałych, tj. faktury, protokoły odbioru, noty księgowe;
- wydatków związanych z zakupem nieruchomości, tj. akty notarialne/decyzje administracyjne o wywłaszczeniach, operaty szacunkowe, deklaracje podmiotu zbywającego nieruchomość, wyciągi z rachunków bankowych beneficjentów;
- wydatków związanych z zakupem taboru, tj.: faktury, protokoły odbioru, wyciągi z rachunków bankowych beneficjenta;
- wydatków związanych z zakupem systemów zarządzania ruchem, systemem ITS, systemem dynamicznej informacji pasażerskiej itp., tj. faktury, protokoły odbioru, wyciągi z rachunków bankowych Beneficjenta, certyfikaty;
- wydatków związanych z przygotowaniem dokumentacji projektowej, studiów wykonalności, tj. faktury, protokoły odbioru, wyciągi z rachunków bankowych beneficjenta;

- wydatków związanych z robotami budowlanym, tj.: faktury, Przejściowe Świadectwo Płatności, faktury dla podwykonawców, protokoły odbioru, wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta/ wniosek o wypłatę ze środków KFD wraz z potwierdzeniem jego realizacji;
- wydatków związanych z nadzorem budowlanym, tj. faktura, lista obecności, zestawienie pracy personelu, protokoły odbioru, wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta/ wniosek o wypłatę ze środków KFD wraz z potwierdzeniem jego realizacji;
- wydatków związanych z nadzorem autorskim, pracami laboratorium, nadzorem archeologicznym, tj.: faktura, protokół odbioru, wyciąg z rachunku bankowego beneficjenta/ wniosek o wypłatę ze środków KFD wraz z potwierdzeniem jego realizacji.
- wydatków związanych z przeprowadzeniem multimedialnej kampanii promocyjnej, w tym produkcja i emisja materiałów promocyjnych (telewizyjnych i radiowych spotów reklamowych, banerów promocyjnych, serialu internetowego, publikacji promocyjnych etc.), tj. faktury zapłaty, protokoły odbioru, wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta.
- wydatków poniesionych na zarządzanie projektem, tj. listy płac, karty czasu pracy, umowy o pracę pracowników zaangażowanych w projekt wraz z opisem stanowiska pracy, pisemne oddelegowania do prac nad projektem, wyciąg ZUS RCA, wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta.
- postępowania dotyczące wyboru wykonawcy w przypadku zamówień poniżej 14 000 euro.

Poza ww. nie stosuje się dodatkowych mechanizmów weryfikacji dokumentacji.

Kontrole na miejscu realizacji projektów

Informacje dotyczące zrealizowanych kontroli w 2011 r. w ramach PO RPW.

Oś priorytetowa w ramach PO RPW	Liczba kontroli planowych ⁹	Liczba kontroli ad hoc zrealizowanych w danym roku ¹⁰	Liczba przeprowadzonych czynności sprawdzających wdrożenie zaleceń pokontrolnych w tym:		Liczba przeprowadzonych kontroli trwałości projektu	Liczba ujawnionych w trakcie kontroli trwałości projektów przypadków zasadniczych modyfikacji projektów zgodnie z art. 57 rozporządzenia nr 1083/2006
			na miejscu	weryfikacja korespondencyjna		
I	29	1	0	17	0	0
II	0	0	0	0	0	0
III	6	1	1	6	1	0

⁹ Wartość nie obejmuje kontroli sprawdzających wdrożenie zaleceń pokontrolnych, kontroli trwałości projektu oraz kontroli na zakończenie realizacji projektu, jeśli jej celem było tylko sprawdzenie kompletności i zgodności z przepisami dokumentacji projektowej

¹⁰ J.w

IV	10	1	1	5	0	0
V	0	0	0	0	0	0
Razem	45	3	2	28	1	0

3.3. Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli krzyżowej

Celem kontroli krzyżowej programu jest wykrywanie i eliminowanie podwójnego finansowania wydatków w ramach różnych osi priorytetowych i działań PO RPW.

Kontrola krzyżowa w ramach PO RPW realizowana jest przez IP w trakcie procesu weryfikacji wniosków beneficjenta o płatność (podstawę identyfikacji beneficjentów do kontroli stanowią dane zamieszczone w KSI SIMIK 07-13 oraz LSI). Na potrzeby kontroli krzyżowej LSI został zmodyfikowany w taki sposób, aby umożliwiał automatyczną weryfikację danych z wprowadzanego do systemu dokumentu księgowego z dokumentami dotychczas zarejestrowanymi (m.in. poprzez NIP wystawcy dokumentu, numer wystawionego dokumentu lub inne charakterystyczne parametry dokumentu księgowego).

W przypadku stwierdzenia uchybień w trakcie weryfikacji wniosków o płatność, IP wszczyna czynności wyjaśniające, mające na celu określenie, czy wystąpiło podwójne finansowanie w projekcie. W pierwszej kolejności wzywa beneficjenta do złożenia stosownych wyjaśnień. Czynności wyjaśniające mogą być przeprowadzone w drodze kontroli doraźnej oryginałów bądź poświadczonych kopii dokumentów finansowo-księgowych przedkładanych przez beneficjenta do rozliczenia, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu. W przypadku wystąpienia podejrzenia podwójnego finansowania wydatków, IP podejmuje decyzję o:

1. wstrzymaniu zatwierdzenia wniosku o płatność do czasu wyjaśnienia, lub
2. częściowym rozliczeniu wniosku o płatność (z wyłączeniem kwot z dokumentów będących przedmiotem czynności wyjaśniających w związku z podejrzeniem podwójnego finansowania).

Informację na temat wystąpienia uchybień i wszczęcia procedury wyjaśniającej IP przekazuje do IZ.

W sytuacji, gdy potwierdzono wystąpienie podwójnego finansowania w projekcie, IP uznaje wydatki za niekwalifikowalne i podejmuje działania związane z raportowaniem o nieprawidłowościach i usuwaniem nieprawidłowości, zgodnie z odpowiednimi procedurami. IP przekazuje wraz z wnioskiem o płatność zestawienia dokumentów poświadczających poniesienie wydatków przedłożonych do rozliczenia w formacie XLS. IP odpowiada za zgodność danych zawartych w zestawieniach w formacie XLS, wykorzystywanych na potrzeby przeprowadzenia kontroli, z danymi zawartymi w KSI SIMIK 07-13

Kontrola krzyżowa w ramach PO RPW przeprowadzana przez IZ (oś priorytetowa VI PO RPW) odbywa się podczas weryfikacji dokumentacji wniosku o płatność i rejestracji danych w KSI SIMIK 07-13 na podstawie zestawień dokumentów poświadczających poniesione wydatki. Identyfikacja beneficjentów realizujących więcej niż jeden projekt w

ramach PO RPW dokonywana jest w oparciu o NIP beneficjenta. W przypadku, gdy ww. zestawienia dokumentów zostały załączone do KSI SIMIK 07-13 w pliku PDF, weryfikacja dokumentów odbywa się na podstawie zestawień przechowywanych przez IZ w formacie XLS, które powinny być tożsame z danymi zamieszczonymi w KSI SIMIK 07-13.

Kontrola krzyżowa horyzontalna z projektami z PROW 07-13 oraz z projektami z PO RYBY

Odbywa się na zasadach określonych w *Wytycznych w zakresie procesu kontroli w ramach obowiązków Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym z dnia 2 lutego 2011 r.* oraz w załączniku nr 7 do Systemu kontroli w ramach PO RPW 2007-2013 *System kontroli krzyżowych w PO RPW.*

Celem tej kontroli jest wykrywanie i eliminowanie podwójnego finansowania wydatków poniesionych równolegle w PO RPW i PROW 07-13 oraz w PO RPW i PO RYBY. Za realizację kontroli krzyżowej horyzontalnej z projektami PROW 07-13 oraz PO RYBY odpowiada zarówno IP PO RPW, jak i IZ PO RPW.

Ze względu na charakterystykę VI osi priorytetowej PO RPW, zgodnie z którą beneficjentami Pomocy Technicznej PO RPW są wyłącznie 2 instytucje (MRR i PARP), które nie mają możliwości realizowania projektów w ramach PROW 07-13 oraz PO RYBY, nie istnieje ryzyko podwójnego finansowania wydatków w ramach NSRO i PROW oraz PO RYBY przez te instytucje. W związku z tym VI oś priorytetowa PO RPW zostaje wyłączona z procesu realizacji kontroli krzyżowych horyzontalnych z projektami PROW 07-13 oraz PO RYBY do czasu wprowadzenia jakichkolwiek zmian w strukturze instytucjonalnej systemu zarządzania i kontroli.

Sposób postępowania w odniesieniu do kontroli krzyżowej z projektami PROW 07-13 oraz RYBY dokonywanej przez IP

Na początku każdego miesiąca do IP przekazywane są raporty podstawowe zawierające zbiory danych dotyczące PROW / PO RYBY, wygenerowane z dedykowanych systemów informatycznych do obsługi tych programów. Na podstawie przekazanych przez IZ raportów, w IP przeprowadzana jest weryfikacja numerów NIP beneficjentów PROW / PO RYBY z dokumentami dotychczas zarejestrowanymi PO RPW. Weryfikacja przeprowadzana jest z zastosowaniem Lokalnego Systemu Informatycznego. W wyniku tej weryfikacji tworzony jest raport ze wstępnego etapu kontroli krzyżowych.

W przypadku, gdy w wyniku weryfikacji danych zawartych w raportach podstawowych przekazanych przez IZ zachodzi podejrzenie wystąpienia podwójnego finansowania w zakresie PO RPW i PROW/PO RYBY, IP zwraca się do IZ z prośbą o wystąpienie do właściwego podmiotu zarządzającego PROW/PO RYBY o sporządzenie raportu pogłębionego. O przygotowanie raportu pogłębionego IZ występuje do ARiMR¹¹, jako podmiotu odpowiedzialnego za PROW. Przekazany przez ARiMR raport jest w następnej kolejności przekazywany do IP. Po przekazaniu do IP dane z raportu pogłębionego są weryfikowane pod kątem zbieżności z danymi zarejestrowanymi dla PO RPW. Weryfikacja kończy się pismem IP informującym o weryfikacji danych z raportu pogłębionego i zakończeniu procedury kontroli krzyżowej.

Informacja dotycząca liczby przeprowadzonych kontroli krzyżowych w PO RPW

Kontrole krzyżowe programu dokonywane były w ramach wszystkich projektów i działań PO RPW, w których dokonywane były rozliczenia wydatków (100% dokumentacji dołączanej do wniosku beneficjenta o płatność).

Informacja dotycząca liczby podejrzeń podwójnego finansowania wydatków

W toku kontroli krzyżowych w II półroczu 2011 r. wykryto jednostkowe przypadki podejrzeń podwójnego finansowania wydatków.

W związku z ustaleniami kontroli krzyżowej horyzontalnej, przeprowadzonej przez Instytucję Koordynującą NSRO, w I półroczu 2011 r. stwierdzono podejrzenie podwójnego finansowania wydatków na zatrudnienie pracownika w ramach 2 projektów PO RPW oraz PO IG. Wobec braku wystarczających wyjaśnień ze strony beneficjenta, wątpliwe wydatki w ramach projektów realizowanych w ramach PO RPW zostały uznane w dniu 19 lipca 2011 r. za niekwalifikowalne.

W ramach raportu przekazanego przez IZ do IP PO RPW w dniu 1 lipca 2011 r. wykryto w ramach działania I.3 PO RPW potencjalne ryzyko podwójnego finansowania wydatków z PROW 07-13 w przypadku dwóch beneficjentów.

W związku z ryzykiem ustalenia tożsamości w oparciu o NIP, IP PO RPW zwróciła się do IZ PO RPW o sporządzenie raportu pogłębionego, wygenerowanego z elektronicznego systemu gromadzenia danych OFSA PROW, zawierającego szczegółowe dane z faktur i dokumentów o równoważnej wartości dowodowej. Po otrzymaniu pogłębionych raportów, IP PO RPW

¹¹ Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa

dokonała weryfikacji danych dotyczących dowodów księgowych z systemu OFSA PROW z danymi dowodów księgowych zarejestrowanych w KSI SIMIK 07-13 pod kątem ich zbieżności. Przeprowadzona analiza nie wykazała podwójnego finansowania wydatków i czynności kontrolne zostały zakończone tym stwierdzeniem.

Poza ww. sytuacjami nie wykryto żadnych innych przypadków podejrzenia podwójnego finansowania.

3.4. Informacja o działaniach kontrolnych podjętych przez inne instytucje

3.4.1 Kontrole zrealizowane w IZ PO RPW

Działania kontrolne podjęte przez NIK

W dniach 23 sierpnia – 27 października 2011 r. Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego kontrolę w zakresie działań organów administracji publicznej podejmowanych w celu zapewnienia dostępu do sieci i usług telekomunikacyjnych. W ramach PO RPW kontrola objęła działania MRR związane z wdrażaniem działania II.1 *Sieć szerokopasmowa Polski Wschodniej*.

W dniu 27 października 2011 r. NIK doręczyła Ministrowi Rozwoju Regionalnego protokół z kontroli, do którego MRR ustosunkowało się pismem z dnia 10 listopada 2011 r. oraz przekazało dodatkowe wyjaśnienia pismem z dnia 14 listopada 2011 r. Najwyższa Izba Kontroli uwzględniła wszystkie zastrzeżenia zgłoszone przez MRR.

W dniu 20 grudnia 2011 r. odbyła się narada pokontrolna, z której sporządzono protokół przekazany do NIK pismem z dnia 5 stycznia 2012 r.

W związku z ustaleniami poczynionymi podczas narady pokontrolnej pismem z dnia 22 grudnia 2011 r. IZ PO RPW przekazała dodatkowe dokumenty mające wpływ na ustalenia z kontroli, a powstałe po zakończeniu działań kontrolnych.

W okresie sprawozdawczym NIK nie przekazała Ministrowi Rozwoju Regionalnego wystąpienia pokontrolnego.

Działania kontrolne podjęte przez Instytucję Audytową (IA)

W maju 2011 r. Instytucja Audytowa przekazała sprawozdanie z audytu systemu zarządzania i kontroli PO RPW przeprowadzonego w terminie od lipca 2010 r. do stycznia 2011 r. Stan wdrożenia wydanych zaleceń będzie przedmiotem sprawdzenia w trakcie rozpoczętego w dniu 28 października 2011 r. audytu systemu zarządzania i kontroli.¹²

W grudniu 2011 r. IA przekazała *Roczne sprawozdanie audytowe* dotyczące PO RPW zawierające m.in. podsumowanie wyników audytów operacji (wydatki zadeklarowane do KE w okresie od 1 do 31 grudnia 2010 r.). W sprawozdaniu tym stwierdzono wydatki niekwalifikowane w większości przypadków wynikające z ustaleń dokonanych w obszarze zamówień publicznych.

¹² Przewidywany termin zakończenia czynności audytowych zgodnie z informacją zawartą w upoważnieniu do przeprowadzenia czynności audytowych, to 31 grudnia 2012 r.

Działania kontrolne podjęte przez UKS

W okresie sprawozdawczym Urząd Kontroli Skarbowej przeprowadził dwie kontrole w IZ PO RPW:

1. Kontrolę projektu **Roczny Plan Działania Pomocy Technicznej PO RPW 2007-2013 na rok 2010 dla Instytucji Zarządzającej PO RPW** (od 1 grudnia 2010 r. do 20 stycznia 2011 r.). UKS przeprowadził czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach PO RPW¹³. W dniu 18 lutego 2011 r. do IZ PO RPW wpłynęło podsumowanie kontroli. Nie stwierdzono nieprawidłowości, IZ PO RPW nie otrzymała zaleceń ani rekomendacji.
2. Kontrolę projektu **Roczny Plan Działania Pomocy Technicznej PO RPW 2007-2013 na rok 2011 dla Instytucji Zarządzającej PO RPW** (od 10 października do 18 listopada 2011 r. oraz od 24 listopada do 28 listopada 2011 r.) UKS przeprowadził czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach PO RPW¹⁴. W dniu 29 listopada 2011 r. do IZ PO RPW wpłynęło podsumowanie kontroli. Nie stwierdzono nieprawidłowości. IZ PO RPW nie otrzymała zaleceń ani rekomendacji.

3.4.2 Kontrole zrealizowane w IP PO RPW

Działania kontrolne podjęte przez Ministerstwo Finansów (MF)

1. W okresie 17 lutego - 31 grudnia 2011 r. MF przeprowadziło audyt operacji za okres 1 lipca - 31 grudnia 2010 r. Na dzień 31 stycznia 2012 r. nie został jeszcze sporządzony raport ostateczny z audytu. Do kontroli w ramach audytu operacji zostało wybranych 31 projektów. Projekty były kontrolowane przez UKS w miejscach ich realizacji.
2. W dniach 28 października - 31 grudnia 2011 r. MF przeprowadziło Audyt Systemu Zarządzania i kontroli oraz *follow-up* Lokalnego Systemu Informatycznego za 2009 r. Na dzień 27 stycznia 2012 r. nie został jeszcze sporządzony raport ostateczny z audytu. Kontrola będzie trwała do końca 2012r. Jest to audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach PO RPW. Obejmuje sprawdzanie dokumentacji w PARP.
3. W okresie 22 listopada-30 grudnia 2011 r. MF zrealizowała działania w zakresie rocznego sprawozdania z audytów systemów operacji w ramach PO RPW. Stwierdzone w trakcie audytu systemy ustalenia nie mają charakteru systemowego i nie rzutują na prawidłowość wydatków zadeklarowanych do KE. Zatem nie ma podstaw do szacowania korekty finansowej w oparciu o wyniki audytu systemu.

¹³ audyt z art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego

¹⁴ j.w

3.5. Informacja o stwierdzonych uchybieniach i nieprawidłowościach

W II półroczu 2011 r. w ramach PO RPW stwierdzono nieprawidłowości niepodlegające i podlegające kwartalnemu raportowaniu do KE.

Nieprawidłowości niepodlegające kwartalnemu raportowaniu do KE:

1. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez żądanie od wykonawców zagranicznych dokumentów niewymaganych od wykonawców polskich (na kwotę 0,7 tys. zł);
2. stwierdzenie wydatków niekwalifikowanych oraz naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez udzielenie wykonawcy podzielonych zleceń (na kwotę 29, 8 tys. zł);
3. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez określenie warunków w sposób, który mógłby utrudnić uczciwą konkurencję; (na kwotę 3 440,6 tys. zł);
4. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez zawarcie z wykonawcą umowy z naruszeniem terminu, w jakim umowa ta mogła być zawarta (na kwotę 14,4 tys. zł);
5. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez wybór wykonawcy bez zastosowania właściwego trybu ustawy (na kwotę 3,8 tys. zł).

Nieprawidłowości podlegające kwartalnemu raportowaniu do KE:

1. naruszenie zasady konkurencyjności – błędy w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego poniżej progu 14 tysięcy EUR (na kwotę 96,6 tys. zł);
2. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez (na kwotę 1 071,5 tys. zł):
 - podzielenie zamówień na części w celu uniknięcia stosowania ustawy – Prawo zamówień publicznych,
 - ustalenie wartości zamówień bez uwzględnienia wartości zamówień uzupełniających (podział zamówienia),
 - ustalenie zakresu świadczenia wykonawcy w zakresie terminu wykonania umowy w sposób nietożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie,
 - dokonanie przez zamawiającego istotnej zmiany treści zamówienia z niedochowaniem minimalnego terminu składania ofert,
 - udzielenie zamówienia na roboty dodatkowe w trybie zamówienia z wolnej ręki.
3. podwójne finansowanie wynagrodzenia tej samej osoby, w tym samym zakresie w dwóch projektach (na kwotę 108,8 tys. zł);
4. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez: (na kwotę 1 117,6 tys. zł)
 - określenie przez zamawiającego zdolności ekonomicznej i finansowej wykonawców przez postawienie wymogu przedstawienia dokumentu potwierdzającego osiągnięcie przychodu z działalności budowlano – montażowej netto 55 mln zł za ostatni rok obrotowy, a w przypadku konsorcjum co najmniej jeden z członków konsorcjum musiał pojedynczo spełnić kryterium 55 mln zł przychodu – warunek jest sprzeczny z ideą konsorcjum, tj. połączenia ze sobą środków konsorcjum, tak aby wspólnie móc spełniać kryteria uczestnictwa w przetargu,
 - żądanie złożenia wraz z ofertą podania nazwy i adresu podwykonawcy oraz umowy z podwykonawcą regulującej zasady ich współpracy,
 - niezawarcie informacji na temat dokumentów jakie mają składać wykonawcy mający siedzibę oraz miejsce zamieszkania poza RP – brak zamieszczenia w ogłoszeniu informacji o dokumentach równoważnych;

5. żądanie w SIWZ aby wykonawcy spełnili m.in. warunek polegający na zrealizowaniu w okresie ostatnich trzech lat, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, w tym okresie, co najmniej jednego zamówienia na dostawę narzędzi i oprzyrządowania na kwotę co najmniej 50 tys. zł (naruszenie zasady uczciwej konkurencji) oraz posłużenie się nazwą własną oprogramowania bez użycia zwrotu „lub równoważny” (na kwotę 65,2 tys. zł),
6. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych poprzez zmiany informacji w ogłoszeniu o zamówieniu bez publikacji sprostowania w DUUE - przedłużenie terminu składania ofert – kwota w trakcie szacowania (ok. 500 tys. zł),
7. naruszenie ustawy – Prawo zamówień publicznych (kwota w trakcie szacowania – powyżej 40 tys. zł) poprzez:
 - opisanie przedmiotu zamówienia w sposób niewyczerpujący,
 - przerzucenie na wykonawców odpowiedzialności za ustalenie zakresu przedmiotu zamówienia,
 - nieokreślenie w SIWZ warunków spełniania wymagań odnośnie wymagań budowlanych i wpisu na listę właściwej izby samorządu zawodowego przez wykonawców posiadających siedzibę poza terytorium RP.

W związku z tym, IZ i IP PO RPW podjęta środki zaradcze w celu przeciwdziałania w przyszłości podobnym problemom poprzez zwracanie uwagi beneficjentom na kwestie prawidłowego stosowania przepisów z zakresu zamówień publicznych oraz wzmocniła kontrole w tym zakresie.

Ponadto, w okresie sprawozdawczym nie zostały stwierdzone uchybienia podczas wdrażania PO RPW.

3.6 Informacja nt. kwot odzyskanych oraz kwot pozostałych do odzyskania

Wartość kwot do odzyskania zarejestrowanych w *rejestrze obciążeń na projekcie* w okresie sprawozdawczym wynosi: 2 209 402,56 zł z czego jako *kwoty do odzyskania* zarejestrowano 1.855.620,16 zł, a jako *kwoty wycofane po anulowaniu* zarejestrowano 353 782,40 zł.

Wartość środków odzyskanych od beneficjentów w okresie sprawozdawczym wynosi 2 203 760,13 zł, pozostało do odzyskania 5 642,43 zł

Kwoty zostały odzyskane w wyniku stwierdzonych nieprawidłowości spowodowanych naruszeniem przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, naruszeniem przepisów art. 129 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy, korekt dokonanych przez beneficjenta oraz niepełnej transpozycji prawa wspólnotowego do polskiego porządku prawnego.

Środki odzyskane w wyniku wykrytych nieprawidłowości uzupełnią alokację dla projektów wyłonionych w konkursie ogłoszonym 28 listopada 2011 r. w ramach działania I.3.

4. Oświadczenie IZ PO RPW o przestrzeganiu prawa wspólnotowego

<p>Oświadczam, iż informacje zawarte w sprawozdaniu są prawdziwe oraz, że zgodnie z moją wiedzą, program realizowany jest w zgodzie z przepisami prawa wspólnotowego, w tym w następujących obszarach:</p> <p>1) polityka konkurencji;</p> <p>2) polityka zamówień publicznych;</p> <p>3) polityka ochrony środowiska;</p> <p>4) polityka równych szans.</p>	<p>Data i miejsce:</p>
	<p>15.03.2012 r.</p>
	<p>Imię i nazwisko osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania i wydania oświadczenia w ramach instytucji zarządzającej:</p>
	<p>Michał Ziętara</p>
	<p>Podpis osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania:</p> <p>.....</p>

4.1 Zgodność PO RPW z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych¹⁵

4.2. Zgodność programu z zasadami pomocy publicznej

Pomoc publiczna w PO RPW może wystąpić w przypadku projektów realizowanych w ramach działania I.3 i III.2.

Pomoc publiczna w ramach działania I.3. stanowi:

- regionalną pomoc inwestycyjną – udzielaną zgodnie z warunkami określonymi w rozporządzeniu Komisji (WE) Nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń blokowych), Dz. Urz. UE L 214 z 9.08.2008 r.
- pomoc „de minimis” – udzielaną zgodnie z warunkami określonymi w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1998/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu do pomocy de minimis (Dz. Urz. WE L 379 z 28.12.2006, str. 5).

Zasady przyznawania pomocy publicznej w ramach działania I.3 są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami *rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 lutego 2009 roku w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej na wyposażenie, tworzenie zaplecza B+R oraz przygotowanie terenów inwestycyjnych w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013* (Dz. U. Nr 34, poz. 271). Do chwili obecnej nie wystąpiły problemy ze stosowaniem programu pomocowego określonego w przedmiotowym rozporządzeniu.

¹⁵ Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze.

W okresie sprawozdawczym w zakresie działania I.3 nie udzielono regionalnej pomocy inwestycyjnej ani pomocy de minimis (nie podpisano umowy odofinansowanie).

Pomoc publiczna w ramach działania III.2. udzielana jest zgodnie z warunkami dopuszczalności określonymi w programie pomocowym, ustanowionym przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 3 lutego 2009 roku w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej na tworzenie i rozwój infrastruktury turystyki kongresowej i targowej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 (Dz. U. Nr 21, poz. 117).

W okresie sprawozdawczym udzielono nowej pomocy publicznej w ramach działania III.2. dla projektu Lubelskie Centrum Konferencyjne.

Tabela 5. Wielkość zakontraktowanej (umowy/decyzje) i przekazanej (wyplaconej) pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis* od uruchomienia programu operacyjnego w podziale ze względu na działania i podstawę udzielenia pomocy

Działanie (nr i nazwa)	Program pomocowy/ inna podstawa udzielenia pomocy	Liczba projektów objętych pomocą publiczną oraz pomocą <i>de minimis</i>		Wartość projektów objętych pomocą publiczną oraz pomocą <i>de minimis</i>		Wielkość przekazanej pomocy publicznej oraz pomocy <i>de minimis</i>				
		wg podpisanych umów / wydanych decyzji	wg zrealizowanych wniosków o płatność	wg podpisanych umów / wydanych decyzji	wg zrealizowanych wniosków o płatność	kwota ogółem	dofinansowanie ze środków publicznych w części odpowiadającej środkom UE		dofinansowanie ze środków publicznych w części odpowiadającej środkom krajowym	
							kwota	%	kwota	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.=8.+10.	8.	9.=8./7.*100	10.	11.=10./7.*100
Działanie I.3. Wspieranie innowacji	Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 lutego 2009 roku w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej na wyposażenie, tworzenie zaplecza B+R oraz przygotowanie terenów inwestycyjnych w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 (Dz. U. Nr 34, poz. 271)	4	3 projekty (21 wniosków o płatność)	172 760 416,13 zł, w tym 142 274 138,14 zł kosztów kwalifikowalny ch	26 811 594,17	13 097 775,29	11 499 148,03	87,79%	1 598 627,26	12,21%
III.2 Infrastruktura turystyki kongresowej i targowej	Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 3 lutego 2009 roku w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej na tworzenie i rozwój infrastruktury turystyki kongresowej i targowej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007- 2013 (Dz. U. Nr 21, poz. 117).	4	3 (21 wniosków o płatność)	423 466 744,25 w tym 351 404 061,87 kwota wydatków kwalifikowalny ch	70 677 435,23	80 077 139,52	70 243 498,41	87,72%	9 833 641,11	12,28%

Liczba projektów MŚP objętych pomocą publiczną oraz pomocą <i>de minimis</i>		Wartość projektów MŚP objętych pomocą publiczną oraz pomocą <i>de minimis</i>		Udział pomocy dla MŚP w przekazanej pomocy publicznej oraz pomocy <i>de minimis</i>							
wg podpisanych umów / wydanych decyzji	wg zrealizowanych wniosków o płatność	wg podpisanych umów / wydanych decyzji	wg zrealizowanych wniosków o płatność	ogółem MŚP		w tym wg wielkości przedsiębiorstwa ¹⁶⁾					
				kwota	%	mikro		małe		średnie	
		kwota	%			kwota	%	kwota	%		
12.	13.	14.	15.	16.= 18.+20.+22.	17.=16./7.*100	18.	19.=18./16.*100	20.	21.=20./16.*100	22.	23.=22./16.*100
1	0	7 771 343,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1	82 640 690,37	5 545 723,80	10 223 657,99	10,98 %	0,00	0,00	0,00	0,00	10 223 657,99	100%

¹⁶⁾ podział zgodny z załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (ogólne rozporządzenie o wyłączeniach blokowych) (DZ. Urz. UE L 214 z 09.08.2008, str. 3).

5. Informacja o realizacji dużych projektów¹⁷

6. Informacja nt. wykorzystania pomocy technicznej

W okresie objętym sprawozdaniem ze środków pomocy technicznej w ramach PO RPW korzystały IZ i IP PO RPW. Działania realizowano na podstawie 2 projektów:

- *Rocznego Planu Działań Pomocy Technicznej Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 na rok 2011 dla Instytucji Zarządzającej* realizowanego w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.¹⁸
- *Rocznego Planu Działania Pomocy Technicznej Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 na rok 2011 dla Instytucji Pośredniczącej* realizowanego w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.¹⁹

Roczny Plan Działania Pomocy Technicznej PO RPW 2007-2013 na 2011 r. dla Instytucji Zarządzającej

Całkowita wartość projektu wynosiła 4 518 000,00 zł. Pierwotnie projekt opiewał na kwotę 9 795 000,00 zł, jednak w związku z przesunięciem terminu odbioru kolejnych etapów umowy na wykonanie studium wykonalności projektu *Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej*, zmniejszeniem środków planowanych na działania informacyjno-promocyjne PO RPW oraz oszczędnościami w kategorii wydatków: roczny plan działań ewaluacyjnych, całkowita wartość projektu została zmniejszona o 5 277 000,00 zł²⁰.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2011 r. z kwoty przeznaczonej na II półrocze, tj. 3 773 597,00 zł wydatkowano kwotę 3 399 206,05 zł, co stanowiło **90,08% zaplanowanych środków**.

Wsparcie wdrażania i zarządzania PO RPW ze środków pomocy technicznej PO RPW realizowane było poprzez:

1. **podnoszenie kwalifikacji** zawodowych pracowników wykonujących zadania w ramach PO RPW, na co zarezerwowano na II półrocze 2011 r. środki w wysokości 82 689,00 zł, z których wydatkowano 76 370,10 zł, co stanowiło **92,36% zaplanowanych środków**. Z tych środków dofinansowano indywidualne i grupowe szkolenia pracowników.
2. **pokrycie wydatków na funkcjonowanie Instytucji Zarządzającej**, na które zarezerwowano na II półrocze 2011 roku kwotę w wysokości 393 228,00 zł, z której wydatkowano 341 614,32 zł, co stanowiło **86,87% zaplanowanych środków**. Ze środków dofinansowano koszty:
 - delegacji krajowych i zagranicznych pracowników,
 - umów zleceń,
 - abonamentu i połączeń telefonicznych,
 - prenumeraty prasy,
 - zakupu publikacji,

¹⁷Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze

¹⁸ Dofinansowanie zostało przyznane zgodnie z Decyzją nr 7 z dnia 8 grudnia 2010 r. oraz Decyzją nr 10 z dnia 15 grudnia 2011 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 7.

¹⁹ Dofinansowanie zostało przyznane na podstawie Umowy nr 4 zawartej pomiędzy IZ a IP w dniu 19 maja 2011 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 16 września 2011 r. i Aneksu nr 2 z dnia 22 grudnia 2011 r.

²⁰ Zgodnie z Decyzją nr 10 z dnia 15 grudnia 2011 r.

- usług pocztowych i kurierskich,
 - zakupu oprogramowania,
 - zakupu sprzętu komputerowego,
 - zakupu urządzeń wielofunkcyjnych i materiałów biurowych,
 - transportu ekspertów biorących udział w międzynarodowej konferencji nt. *Instrumenty polityki spójności jako narzędzie wsparcia dla regionów borykających się z problemami rozwojowymi* zorganizowanej w ramach programu polskiej prezydencji w Radzie UE.
3. **pokrycie kosztów realizacji PO RPW**, na które na II półrocze 2011 roku zarezerwowano kwotę w wysokości 1 210 355,00 zł, a wydatkowano kwotę 976 575,88 zł, co stanowiło **80,69% zaplanowanych środków**. Dofinansowano koszty:
- doradztwa prawnego,
 - tłumaczeń,
 - organizacji posiedzeń Komitetu Monitorującego,
 - organizacji warsztatów i spotkań roboczych,
 - wykonania etapu IIb - w części dot. województw podlaskiego, podkarpackiego i warmińsko-mazurskiego oraz etapu IIc - w części dot. województwa świętokrzyskiego - studium wykonalności projektu *Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej*,
 - przygotowania dokumentacji zarządczej do projektu Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej (SSPW),
 - usług doradczych świadczonych w związku z pracami prowadzonymi przez DPP w zakresie przygotowywania ram programowych dla wsparcia obszarów problemowych i strategicznej interwencji w Polsce, ze szczególnym uwzględnieniem makroregionu Polski Wschodniej, w ramach kolejnej perspektywy finansowej UE (2014-2020),
 - wykonania ekspertyz: *Rozwój sektora energetycznego OZE w Polsce Wschodniej – stan i perspektywy*, *Konkurencyjność i znaczenie rolnictwa oraz sektora rolno-spożywczego w województwach Polski Wschodniej*, *Turystyka jako czynnik rozwoju regionów Polski Wschodniej*, *Innowacyjność gospodarek województw Polski Wschodniej - ocena, znaczenie, perspektywy*, *Znaczenie ośrodków miejskich oraz ich hierarchicznych powiązań dla regionalnego i lokalnego rozwoju ekonomicznego i społecznego Polski Wschodniej*, *Znaczenie przemysłu dla inteligentnego i trwałego rozwoju regionu Polski Wschodniej oraz podejmowanych działań dotyczących jego restrukturyzacji i modernizacji*, *Procesy zróżnicowań terytorialnych w rozwoju społeczno-gospodarczym Polski w latach 2000-2009, ze szczególnym uwzględnieniem Polski Wschodniej oraz korelacji przestrzennych*, *Rynek pracy Polski Wschodniej*.
4. **realizację działań informacyjno-promocyjnych**, na które na II półrocze 2011 roku zarezerwowano kwotę w wysokości 2 000 578,00 zł, z której wydatkowano środki w wysokości 1 922 809,75 zł, co stanowiło **96,11% zaplanowanych środków**. Dofinansowano m. in. koszty dotyczące:
- realizacji I, II i III etapu konkursu dla młodzieży ze szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych Polski Wschodniej pt. *Lekcja o Funduszach Europejskich*,
 - wykonania i dostarczenia materiałów promocyjnych,
 - zakupu czasu antenowego w telewizji i radio oraz zapewnienia emisji pięciu spotów reklamowych dla kampanii poświęconej NSS i poszczególnym PO w 2011 roku - spot poświęcony PO RPW w telewizji i radio,
 - druku i dystrybucji publikacji,
 - opracowania koncepcji kreatywnej, wykonania projektów graficznych i skład broszur dot. PO RPW,
 - zakupu powierzchni oraz emisji reklamy w specjalnym dodatku do Gazety Wyborczej,
 - pozycjonowania domeny polskawschodnia.gov.pl,

- prowadzenia kampanii linku sponsorowanego dla serwisu internetowego www.polskawschodnia.gov.pl w serwisie Google,
- zorganizowania i przeprowadzenia II etapu konkursu dla beneficjentów PO RPW pt. *Promuj z pomysłem* na najefektywniej prowadzone działania informacyjne w zakresie realizowania projektów,
- przygotowania, organizacji i obsługi międzynarodowej konferencji na temat *Instrumenty polityki spójności jako narzędzie wsparcia dla regionów borykających się z problemami rozwojowymi*,
- IV, V i VI etapu umowy na produkcję filmów promujących PO RPW oraz emisję na stronach internetowych pięciu TVP regionalnych,

5. **realizację działań kontrolnych**, na które na II półrocze 2011 roku nie rezerwowano żadnych środków. W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2011 r. nie dofinansowano żadnych wydatków. Całość środków zaplanowanych na realizację działań kontrolnych w 2011 roku wynosiła 0,00 zł.²¹ Brak konieczności rezerwowania środków wynika z faktu, iż nie wystąpiły okoliczności skłaniające do przeprowadzenia kontroli doraźnych projektów.

6. **realizację działań ewaluacyjnych**, na które na II półrocze 2011 roku zarezerwowano kwotę w wysokości 86 747,00 zł, z której wydatkowano kwotę w wysokości 81 836,00 zł, co stanowiło **94,34% zaplanowanych środków**. Dofinansowano koszty realizacji II części badania *Ewaluacja działań informacyjno-promocyjnych PO RPW zrealizowanych w okresie 2007-2010*.

Wskaźniki realizacji projektu dla RPD IZ PO RPW

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa mierzona przed rozpoczęciem realizacji projektu	Wartość docelowa wskaźnika	Wartość wskaźnika osiągnięta od złożenia poprzedniego wniosku o płatność przez beneficjenta	Wartość wskaźnika osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji wskaźnika (%)
1	2	3	4	5	6	7=(6/4)*100
<i>Wskaźniki produktu</i>						
<i>Liczba spotkań, seminariów, szkoleń i konferencji</i>	<i>szt.</i>	<i>0</i>	<i>50</i>	<i>7</i>	<i>48</i>	<i>96,00</i>
<i>Liczba wykonanych ekspertyz, analiz, badań, studiów i ocen</i>	<i>szt.</i>	<i>0</i>	<i>10</i>	<i>9</i>	<i>15</i>	<i>150,00</i>
<i>Liczba publikacji i materiałów promocyjnych</i>	<i>szt.</i>	<i>0</i>	<i>25 000</i>	<i>2 688</i>	<i>41 662</i>	<i>166,65</i>
<i>Delegacje zagraniczne</i>	<i>szt.</i>	<i>0</i>	<i>15</i>	<i>1</i>	<i>15</i>	<i>100,00</i>

²¹ zgodnie z Decyzją nr 10 z dnia 15.12.2011 r.

Delegacje krajowe	szt.	0	100	11	74	74,00
Tłumaczenia	szt.	0	10	2	12	120,00

Roczny Plan Działania Pomocy Technicznej Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 na rok 2011 dla Instytucji Pośredniczącej

Całkowita wartość projektu wynosiła 9 363 198,46 zł. Pierwotnie projekt opiewał na kwotę 10 746 912,10 zł, jednak w związku z przeprowadzoną analizą wykonania budżetu projektu, IP PO RPW w listopadzie 2011 r. dokonała aktualizacji kwoty projektu (projekt zmniejszono o 1 383 713,64 zł). W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2011 r. z kwoty przeznaczonej na II półrocze, tj. 5 658 855,88 zł wydatkowano kwotę 5 158 825,52 zł, co stanowiło **91,16 % zaplanowanych środków**.

Wsparcie działań Instytucji Pośredniczącej ze środków pomocy technicznej PO RPW realizowane było poprzez:

1. **podnoszenie kwalifikacji**, na które zarezerwowano na II półrocze 2011 r. kwotę w wysokości 162 703,00 zł, z której wydatkowano kwotę 84 526,37 zł, co stanowiło **51,95% zaplanowanych środków**. W ramach kategorii dofinansowano koszty szkoleń dla pracowników IP PO RPW. Niski stopień realizacji związany jest z faktem, iż pracownicy z powodu dużego obciążenia obowiązkami służbowymi nie mogli uczestniczyć w szkoleniach wcześniej zaplanowanych.
2. **pokrycie wydatków na funkcjonowanie IP**, na które zarezerwowano na II półrocze 2011 r. kwotę w wysokości 4 209 005,41 zł, z czego wydatkowano kwotę 3 985 766,08 zł, co stanowiło **94,70% zaplanowanych środków**. Dofinansowano koszty wynagrodzeń pracowników IP PO RPW, koszty delegacji krajowych, koszty wynajmu powierzchni biurowej, usług telekomunikacyjnych, koszty leasingu operacyjnego samochodów służbowych oraz zakup sprzętu komputerowego.
3. **pokrycie kosztów realizacji PO RPW**, na które zarezerwowano na II półrocze 2011 r. 479 456,00 zł, a wydatkowano kwotę 367 457,00 zł, co stanowiło **76,64% zaplanowanych środków** na II półrocze 2011 r. W ramach ww. środków dofinansowano koszty analiz, ekspertyz, opinii prawnych i tłumaczeń oraz koszty oceny i monitoringu projektów PO RPW.
4. **realizację działań informacyjno-promocyjnych**, na które zarezerwowano na II półrocze 2011 r. kwotę w wysokości 592 735,47 zł, a wydatkowano kwotę 539 947,25 zł, co stanowiło **91,09% zaplanowanych środków**. W ramach działań informacyjno-promocyjnych dofinansowano koszty szkoleń dla beneficjentów PO RPW, koszty ogłoszeń prasowych, koszty materiałów informacyjno – promocyjnych oraz produkcję programu telewizyjnego.
5. **realizację działań ewaluacyjnych**, na które zarezerwowano na II półrocze 2011 r. kwotę w wysokości 214 956,00 zł, a wydatkowano kwotę 181 128,82 zł, co stanowiło **84,26% zaplanowanych środków** na II półrocze. W ramach środków dofinansowano koszty badań ewaluacyjnych dot. PO RPW: „Analiza barier wdrażania wybranych działań Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej na lata 2007-2013” oraz „Ocena mechanizmów komplementarności w zakresie promocji Polski Wschodniej”.

Wskaźniki realizacji projektu dla RPD IP PO RPW

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa mierzona przed rozpoczęciem realizacji projektu	Wartość docelowa wskaźnika	Wartość wskaźnika osiągnięta od złożenia poprzedniego wniosku o płatność przez beneficjenta	Wartość wskaźnika osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji wskaźnika
						(%)
1	2	3	4	5	6	$7=(6/4)*100$
<i>Wskaźniki produktu</i>						
<i>Liczba stanowisk współfinansowanych pomocy technicznej</i>	<i>szt.</i>	<i>0,00</i>	<i>63,30</i>	<i>-2,00</i>	<i>61,70</i>	<i>97,47</i>
<i>Liczba spotkań, seminariów, szkoleń i konferencji</i>	<i>szt.</i>	<i>0,00</i>	<i>8,00</i>	<i>2,00</i>	<i>9,00</i>	<i>112,50</i>
<i>Liczba wykonanych ekspertyz, analiz, badań, studiów i ocen</i>	<i>szt.</i>	<i>0,00</i>	<i>143,00</i>	<i>7,00</i>	<i>139,00</i>	<i>97,20</i>
<i>Liczba publikacji i materiałów promocyjnych ze środków PO RPW</i>	<i>szt.</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>2 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>100,00</i>

Od rozpoczęcia realizacji PO RPW dofinansowano ze środków pomocy technicznej 11 projektów. Ich łączna wartość wyniosła 85 606 476,66 zł, z czego środki UE stanowiły 72 765 504,76 zł.

Liczba i wartość wszystkich projektów / planów działań w ramach programu dofinansowanych ze środków pomocy technicznej według głównych typów (projekty objęte decyzjami/ umowami o dofinansowanie)

Lp.	Typ projektu	Liczba projektów objętych decyzjami/ umowami od uruchomienia programu	Wartość projektów objętych decyzjami/ umowami (w części dofinansowania ze środków UE) od uruchomienia programu w zł
1.	Szkolenia	---	2 724 692,51
2.	Promocja i informacja	---	16 554 218,24
3.	Zatrudnienie	---	20 880 495,46
4.	Sprzęt komputerowy	---	1 562 851,76
5.	Wyposażenie/ remont/ wynajem powierzchni biurowych	---	3 852 144,22
6.	Ekspertyzy/ doradztwo	---	21 606 245,40
7.	Ewaluacje	---	1 517 459,10
8.	Kontrola/ audyt	---	107 325,25
9.	Organizacja procesu wyboru projektów	---	338 300,00
10.	Organizacja komitetów monitorujących i podkomitetów	---	229 685,42
11.	Inne	---	3 392 087,40
12.	Razem	11	72 765 504,76

7. Wypełnianie zobowiązań w zakresie promocji i informacji²²

8. Oświadczenie IZ PO RPW

Dane osoby sporządzającej sprawozdanie	Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie:
	Maria Ślesik Tomasz Dec
	Dane kontaktowe osoby sporządzającej sprawozdanie (telefon, adres e-mail, fax):
	Tel. 22 536 72 03 Tel. 22 536 71 20 Fax. 22 536 73 50 E-mail: Maria.Slesik@mrr.gov.pl E-mail: Tomasz.Dec@mrr.gov.pl
Oświadczam, iż informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z prawdą	Data i miejsce:
	15.03.2012 r.
	Imię i nazwisko osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania:
	Michał Ziętara
	Dane kontaktowe osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania (telefon, adres e-mail, fax):
	Tel. 22 536 73 99 Fax. 22 536 73 50 E-mail: Michal.Zietara@mrr.gov.pl
Podpis osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania:	
.....	

²² Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze.