



SPRAWOZDANIE OKRESOWE Z REALIZACJI REGIONALNEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO NA LATA 2007-2013

II PÓŁROCZE 2012 ROKU



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Spis treści

I.	Informacje wstępne:	3
II.	Przegląd realizacji programu operacyjnego w okresie objętym sprawozdaniem	4
1.	Realizacja i analiza postępów.....	4
1.1.	Informacja na temat postępów rzeczowych programu operacyjnego	4
1.2.	Informacje finansowe.....	6
1.3.	Analiza jakościowa	8
	Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze	8
2.	Opis istotnych problemów we wdrażaniu oraz podjętych środków zaradczych.....	8
3.	Informacje o przeprowadzonych kontrolach w trakcie realizacji programu w okresie sprawozdawczym ...	11
3.1	Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji programu	11
3.2	Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji projektów (wg osi priorytetowych) ...	12
3.2.1	Kontrole dokumentacji	12
3.2.1.1	Instytucja Zarządzająca RPO WSL	12
3.2.1.2	Instytucja Pośrednicząca Drugiego Stopnia RPO WSL (Śląskie Centrum Przedsiębiorczości)	13
3.2.2	Kontrole na miejscu realizacji projektu (w podziale na typy - ad hoc, planowe):	13
3.2.2.1	Instytucja Zarządzająca RPO WSL:	13
3.2.2.2	Instytucja Pośrednicząca Drugiego Stopnia RPO WSL (Śląskie Centrum Przedsiębiorczości)	15
3.2.2.3	Kontrole w ramach priorytetu X Pomoc techniczna	16
3.3	Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli krzyżowej	17
3.4	Informacja o działaniach kontrolnych podjętych przez inne instytucje (np. NIK, KE)	20
3.5	Informacja o stwierdzonych uchybieniach i nieprawidłowościach	23
3.5.1	W odniesieniu do nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli projektów	23
3.5.2	W odniesieniu do uchybień lub nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli systemowej	25
3.6	Informacja nt. kwot odzyskanych oraz kwot pozostałych do odzyskania	25
4	Oświadczenie instytucji zarządzającej o przestrzeganiu prawa wspólnotowego podczas realizacji programu	26
4.1	Zgodność realizowanego programu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych	26
4.2	Zgodność programu z zasadami pomocy publicznej	26
5	Informacja o realizacji dużych projektów	28
6	Informacja nt. wykorzystania pomocy technicznej	29
7	Wypełnianie zobowiązań w zakresie promocji i informacji.....	32
8	Oświadczenie Instytucji Zarządzającej	33

**Sprawozdanie okresowe z realizacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 –
2013 za drugie półrocze 2012 roku**

I. Informacje wstępne:

PROGRAM OPERACYJNY	Cel:	konwergencja
	Kwalifikowany obszar:	Województwo śląskie
	Okres programowania:	2007-2013
	Numer programu (CCI):	2007PL161PO019
	Nazwa programu:	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
SPRAWOZDANIE OKRESOWE Z WDRAŻANIA PROGRAMU	Numer sprawozdania¹⁾:	II/2012/RPO/24
	Okres sprawozdawczy:	01.07.2012 r. – 31.12.2012 r.

¹⁾ Półrocze/rok/program/dla RPO oznaczenie województwa wg statystyki GUS od 02 (woj. dolnośląskie) do 32 (woj. zachodniopomorskie).
Przykład: I/2007/RPO/02 – oznacza sprawozdanie za pierwsze półrocze 2007 roku z realizacji RPO woj. dolnośląskiego,
albo: II/2007/POKL - sprawozdanie za drugie półrocze 2007 roku z realizacji POKL.

II. Przegląd realizacji programu operacyjnego w okresie objętym sprawozdaniem

1. Realizacja i analiza postępów

1.1. Informacja na temat postępów rzeczowych programu operacyjnego

Informacje na temat postępu rzeczowego RPO WSL zostały przedstawione w załącznikach II c, d do niniejszego *Sprawozdania*. Zaprezentowane zostały wszystkie wskaźniki produktu i rezultatu *Programu*.

W załącznikach przedstawiono wskaźniki produktu i rezultatu dla wszystkich priorytetów dla kolejnych lat w ujęciu kumulatywnym. Przedstawione informacje prezentowane są według stanu na koniec II półrocza 2012 roku i oparte są na danych dotyczących operacji zakończonych. Dla wskaźników programowych określone zostały wartości docelowe dla 2010, 2013 i 2015 roku.

Wskaźniki programowe *Wpływ realizacji Programu na zmianę PKB* oraz *Liczba utworzonych miejsc pracy netto* zostaną zmierzone w 2013 i 2015 roku z wykorzystaniem modelu makroekonomicznego HERMIN. Wobec powyższego nie jest możliwe pokazanie stanu ich realizacji na koniec 2012 roku na podstawie danych dostępnych z realizacji projektów.

Jedynym wskaźnikiem programowym zasilanym bezpośrednio przez projekty jest wskaźnik *Utworzone miejsca pracy brutto*, gdzie wartość równa jest 3326 szt. (miejsc pracy w EPC). W związku z faktem, że system informatyczny KSI (SIMIK 07-13) uniemożliwia uzyskanie danych o postępie ww. wskaźnika w podziale na kobiety i mężczyzn, aby zachować spójność pomiędzy danymi dot. ilości utworzonych miejsc ogółem oraz w podziale wg płci prezentowane dane pochodzą z LSI.

W okresie sprawozdawczym zakończono realizację 187 projektów w ramach wskaźnika horyzontalnego produktu *Liczba projektów w zakresie usuwania barier funkcjonalnych dla osób niepełnosprawnych* oraz 92 w ramach wskaźnika horyzontalnego *Liczba projektów w zakresie poprawy efektywności energetycznej*.

Na wskaźnik horyzontalny *Liczba projektów w zakresie poprawy efektywności energetycznej* nie zostały zagregowane projekty, których beneficjenci nie przedstawili wartości zaoszczędzonej energii. Mimo, iż beneficjenci zaznaczają we wniosku o dofinansowanie, iż projekty wpływają/poprawiają efektywność energetyczną, w konsekwencji nie wykazują oni wartości zaoszczędzonej energii. Tak więc wartość wskaźnika obejmuje wyłącznie projekty, których beneficjenci czy to dzięki audytowi energetycznemu czy też na podstawie własnych obliczeń, byli w stanie wykazać wartości przedmiotowego wskaźnika.

Osiągnięte wartości ww. wskaźników horyzontalnych produktu mają swoje przełożenie na rezultat. W ramach wskaźnika *Redukcja zużycia energii we wspartych budynkach* osiągnięta wartość to 39 017,91 MWh, natomiast *Liczba osób niepełnosprawnych korzystających z udogodnień powstałych w ramach wsparcia RPO* to 96 058 osób, co oznacza osiągnięcie już w bieżącym okresie sprawozdawczym wartości docelowej wskaźnika dla 2015 roku.

Postęp rzeczowy w podziale na priorytety

Realizacja wskaźników w ramach *priorytetu I* jest bardzo zróżnicowana. Występują w ramach priorytetu wskaźniki, których realizacja jest na zadowalającym poziomie jak również takie których wartość docelowa nigdy nie zostanie osiągnięta.

Zadowalający poziom mają m.in. wskaźniki *Liczba projektów z zakresu bezpośredniego wsparcia inwestycyjnego dla MSP* oraz *Liczba wspartych przedsiębiorstw*. Wartość pierwszego z nich na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 92% wartości docelowej natomiast realizacja drugiego była na poziomie 71%. Przykładem wskaźnika z bardzo niską realizacją jest wskaźnik produktu *Liczba projektów z zakresu B+R*. Zakładane, na etapie programowania, wartości nie zostaną osiągnięte. Projekty z zakresu B+R są z założenia projektami o wysokiej wartości dofinansowania, natomiast w przypadku realizacji 2 typu projektu *Wsparcie w zakresie podjęcia lub rozwoju działalności B+R w mikro, małych i średnich przedsiębiorstwach*, wartość całkowita wydatków kwalifikowalnych nie może natomiast przekroczyć 400 000 PLN, a maksymalna kwota wsparcia to 240 000 PLN. Tak niskie wartości powodują, iż przedsiębiorcy rezygnują z realizacji projektów w ramach drugiego typu na korzyść pierwszego, bądź aplikowanie w ramach *Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka*.

Realizacja priorytetu II nie jest już tak opóźniona jak w poprzednim okresie sprawozdawczym. Występują jednak nadal problemy ze wskaźnikami rezultatu *Liczba przedsiębiorstw, które uzyskały możliwość dostępu do Internetu*, *Liczba instytucji, które uzyskały możliwość dostępu do Internetu* oraz *Liczba osób, które uzyskały możliwość dostępu do Internetu*. Związane jest to z późnym wprowadzeniem *Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego w sprawie udzielania pomocy na inwestycje w zakresie: energetyki, infrastruktury telekomunikacyjnej, infrastruktury sfery badawczo rozwojowej, lecznictwa uzdrowiskowego w ramach regionalnych programów operacyjnych, Linia demarkacyjna pomiędzy RPO WSL a POIG* oraz zapisy URPO. Patrząc jednak na szacowaną realizację wskaźników produktu w prawie wszystkich wskaźnikach wartość docelowa zostanie przekroczona. Aby można było monitorować wskaźniki rezultatu zostały one zmienione podczas ostatnich renegocjacji programu. Ponieważ część z beneficjentów podpisała umowy przed aktualizacją URPO WSL, bądź nie wybrała już zaktualizowanych wskaźników szacowana realizacja wskaźników dot. dostępu do Internetu nadal ma niską wartość. Problem ten zostanie rozwiązany poprzez wysyłanie ankiet wskaźnikowych do wszystkich beneficjentów którzy w ramach projektu mogą monitorować ten wskaźnik.

W ramach *priorytetu III* należy spodziewać się zrealizowania większości założonych celów. Jedynym problematycznym wskaźnikiem jest wskaźnik rezultatu *Przychody z infrastruktury turystyki objętej wsparciem w ramach programu*, ponieważ oszacowanie realizacji wskaźnika jest praktycznie niemożliwe i związku z tym nie została ona przedstawiona w tabelach. Powodem zaistniałej sytuacji jest sposób jego monitorowania. Wskaźnik ten jest agregowany na podstawie danych przekazywanych przez beneficjentów, którzy zostają zobligowani

poprzez oświadczenie dołączane do wniosku o płatność końcową, iż po roku od zakończenia projektu przekażą przedmiotowe informacje IZ RPO WSL.

Również realizacja oraz szacunkowa realizacja w *priorytecie IV* są na zadowalającym poziomie. Wartości docelowe wskaźników dla roku 2015, zostaną osiągnięte a w większości przypadków przekroczone.

W ramach *priorytetu V* realizacja oraz szacunkowa realizacja wskaźników jest zróżnicowana. Większość celów założonych na rok 2015 zostanie osiągnięta. Problematicznym wskaźnikiem jest *Dodatkowa liczba osób przyłączonych do sieci wodociągowej*, którego wartość docelowa nie zostanie osiągnięta. IZ RPO WSL na początku programowania wprowadziła zapisy, które mówią, że sieć wodociągowa może być budowana wyłącznie w przypadku budowy lub modernizacji sieci kanalizacyjnej. Istnieje również możliwość budowy czy modernizacji systemów zaopatrzenia w wodę jednak pod warunkiem uzupełnienia istniejącej sieci kanalizacyjnej lub w przypadku gdy realizowany projekt obejmuje obszar na którym co najmniej 50% planowanych do przyłączenia odbiorców posiada przydomowe oczyszczalnie ścieków. Powyższe zapisy zostały wprowadzone z myślą o realizacji projektów kompleksowych, których jest zdecydowanie mniej.

W *priorytecie VI* w okresie sprawozdawczym największą realizację odnotowuje wskaźnik *Liczba imprez organizowanych z wykorzystaniem infrastruktury objętej wsparciem w ramach priorytetu*, który w okresie sprawozdawczym wyniósł 540% wartości docelowej dla 2015 roku.

W *priorytecie VII* dla większości wskaźników spodziewać się należy zrealizowania wyznaczonych wartości docelowych, a największą realizację odnotowały wskaźniki *Liczba projektów z zakresu transportu* (153% wartości docelowej) oraz *Liczba zakupionego taboru komunikacji miejskiej* (142% wartości docelowej).

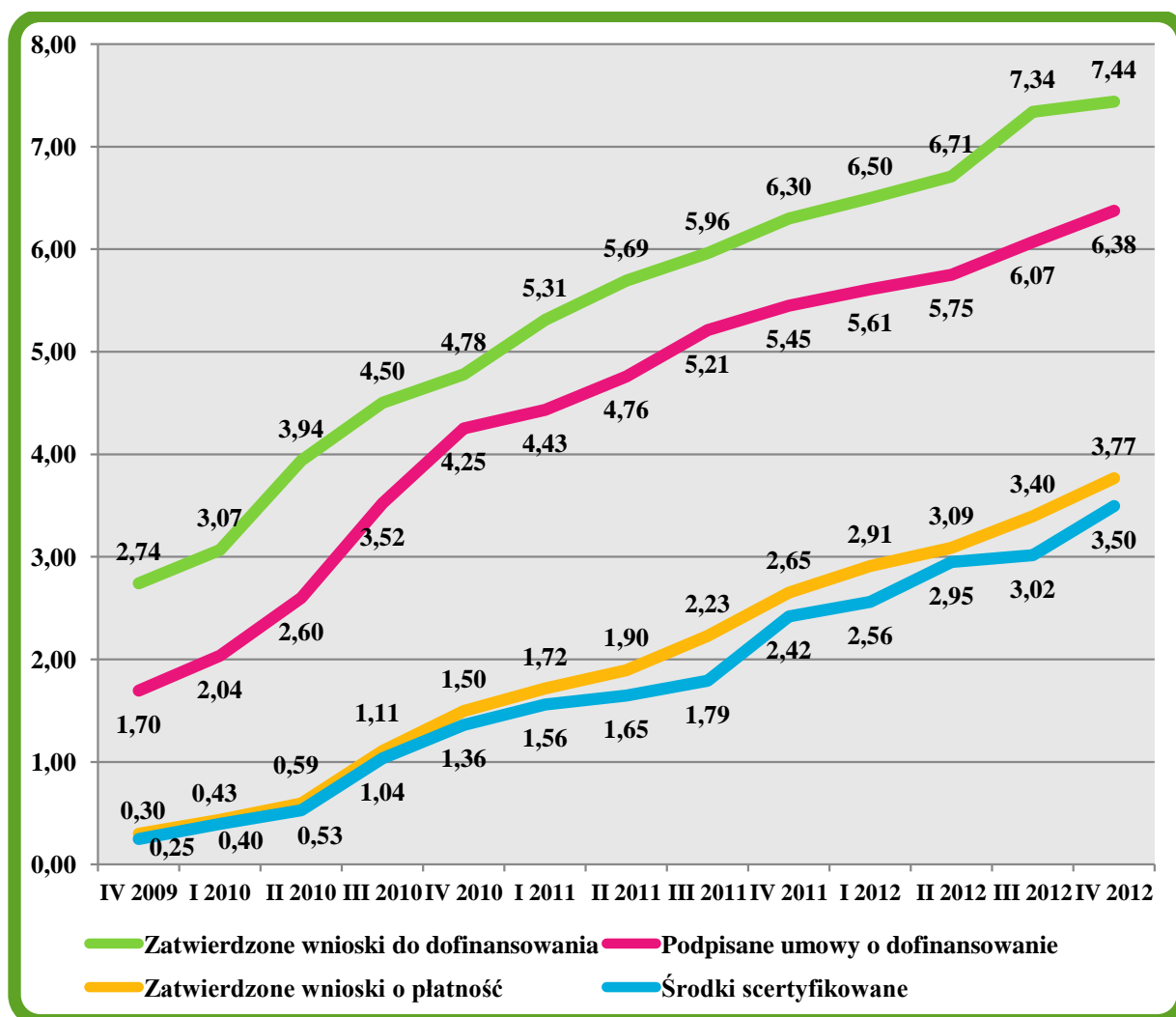
Za zadowalający należy również uznać poziom osiągnięcia celów *priorytetów VIII i priorytetu IX*, przykładowo realizacja wskaźnika *Liczba obiektów dydaktycznych objętych wsparciem w priorytecie VIII* przekroczy o 64% wartość wyznaczonego w Programie celu, a w *priorytecie IX* wskaźnik *Liczba osób korzystających z infrastruktury sportowej objętej wsparciem* zrealizowany został w 255%.

W *priorytecie X* realizacja 3 z ogólnej liczby 8 wskaźników osiągnęła wartość docelową dla 2015 roku, a kolejne 2 wskaźniki: *Liczba akcji informacyjnych i promujących program* oraz *Liczba publikacji promocyjnych i informacyjnych* w obecnym okresie sprawozdawczym osiągnęły realizację na poziomie przekraczającym 90% ich końcowej wartości docelowej.

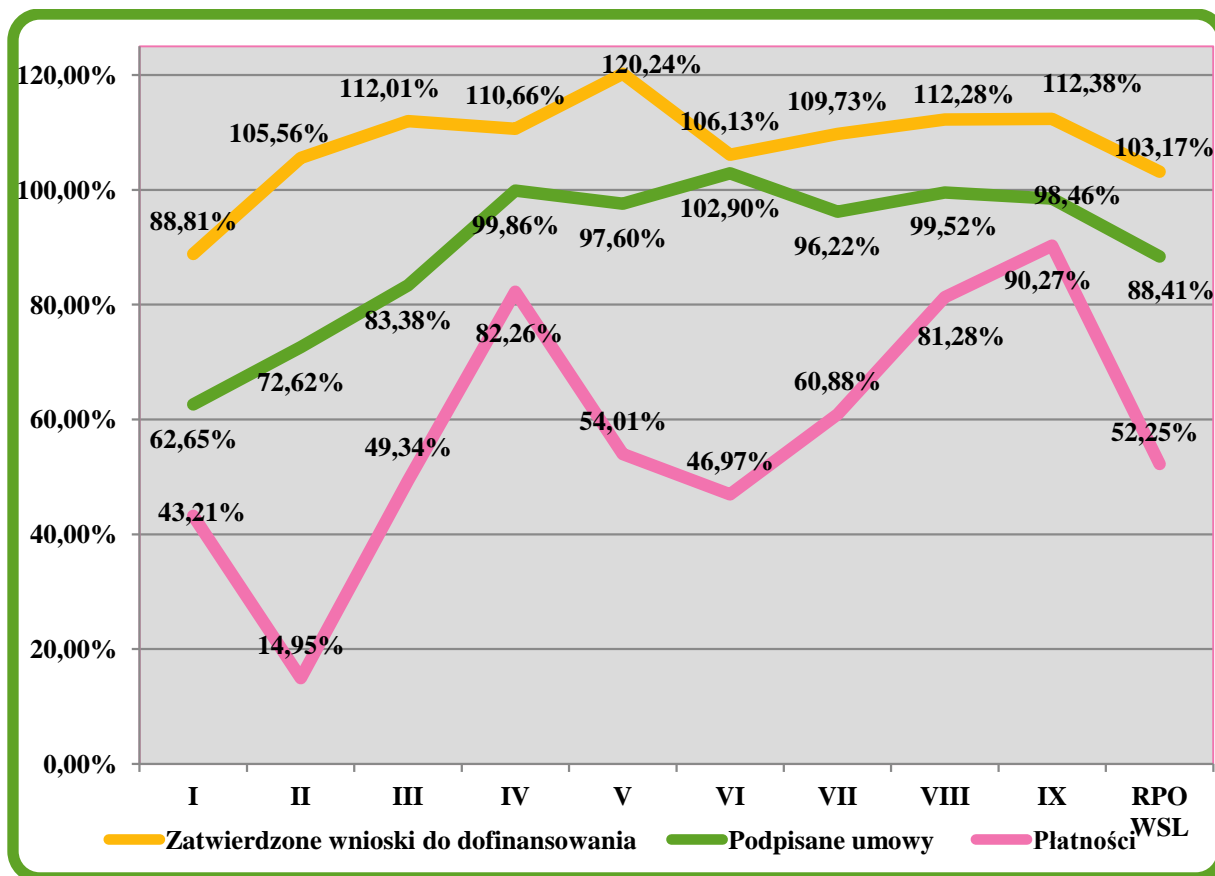
1.2. Informacje finansowe

Informacje dot. przedmiotowego punktu zostały przedstawione w załączniku nr II a do niniejszego *Sprawozdania*. Poniżej przedstawiono graficznie postęp realizacji RPO WSL

(łącznie z wdrażanym działaniem/poddziałaniami przez IP2 RPO WSL) zgodnie z danymi przedstawionymi w załączniku II a do niniejszego *Sprawozdania*. Dane wygenerowane zostały z KSI (SIMIK 07-13) dnia 2 stycznia 2013 roku.



Rysunek 1 Postęp wdrażania RPO WSL w podziale na kwartały (wartość w mld PLN)



Rysunek 2 Poziom wykorzystania alokacji RPO WSL w podziale na priorytety merytoryczne - stan na koniec grudnia 2012 roku

1.3. Analiza jakościowa

Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze²

2. Opis istotnych problemów we wdrażaniu oraz podjętych środków zaradczych

W okresie sprawozdawczym IZ RPO WSL oraz KM RPO WSL nie podjęli żadnych nowych inicjatyw służących usprawnieniu realizacji *Programu*.

W trakcie bieżącego okresu sprawozdawczego, podczas wdrażania RPO WSL stwierdzono następujące problemy:

IP2 RPO WSL - Śląskie Centrum Przedsiębiorczości

Problem: niedostarczanie przez Wnioskodawców w terminie wyznaczonym przez IP2 RPO WSL niezbędnej dokumentacji do podpisania umowy o dofinansowanie oraz niestawianie się Wnioskodawców w terminie do podpisania umowy o dofinansowanie.

Środki zaradcze:

² Zgodnie z Wytycznymi MRR w zakresie sprawozdawczości

- ⇒ zmieniono zapisy *Podręcznika* dotyczące postępowania w przypadku, gdy Beneficjent nie dostarczy dokumentów do podpisania umowy oraz nie podpisze umowy w terminie- skrócono terminy na wysyłanie ponagień do Wnioskodawców, skrócono ostateczny termin na dostarczenie dokumentów do umowy oraz podpisanie umowy,
- ⇒ przyspieszono proces odmowy podpisania umowy w przypadkach, gdy po kolejnym ponagleniu Wnioskodawcy nie dostarczają dokumentów do podpisania umowy lub nie stawiają się na podpisanie umowy.

Problemy:

- ⇒ wydłużanie przez Beneficjentów terminów m.in. realizacji projektu, składania wniosków o płatność, a także składania uzupełnień do wniosków o płatność, zgłaszania zmian w projekcie, rozliczania zakończonych projektów przewidzianych umową o dofinansowanie,
- ⇒ przedłużająca się procedura rozliczania wniosków o płatność spowodowana błędami w dokumentacji rozliczeniowej składanej przez Beneficjentów,
- ⇒ błędy w realizacji projektu, np. zapłata w sposób niezgodny z umową o dofinansowanie, brak udokumentowania zastosowania zapisów Wytucznych dot. udzielania zamówień przez Beneficjentów, a także brak dokumentacji fotograficznej potwierdzającej prawidłową realizację projektu (m. in. zachowanie zasad informacji i promocji) w przypadku projektów związanych z udziałem w targach.

Środki zaradcze:

- ⇒ monitorowanie terminu realizacji projektów.

IZ RPO WSL

Problem: brak w programie dostatecznej kwoty środków budżetu państwa na współfinansowanie projektów z priorytetu I. *Badania i rozwój technologiczny, innowacje i przedsiębiorczość*, co zagrażało niewykorzystaniu pełnej puli środków europejskich przewidzianych w priorytecie,

Środki zaradcze: o problemie i pojawiającym się zagrożeniu pisemnie poinformowano Ministerstwo Rozwoju Regionalnego, nawiązano kontakty z pozostałymi województwami w celu znalezienia środka zaradczego, kilkakrotnie podnoszono kwestię braku środków podczas spotkań przedstawicieli IZ i MRR. W efekcie podjętych działań, Ministerstwo dokonało analizy wykorzystania środków budżetu państwa we wszystkich RPO i pojawiła się perspektywa przekazania niewykorzystanych kwot budżetu państwa z województw: podlaskiego i opolskiego, co umożliwi wykorzystanie pełnej alokacji w I priorytecie.

Problem: niebezpieczeństwo zbyt późnego uwolnienia powstałych w projektach oszczędności w ramach zakontraktowanych środków, co może uniemożliwić ich kontraktację w terminie, tj. do końca 2013 r. a tym samym przyczynić się do niewykorzystania pełnej alokacji Programu,

Środki zaradcze: w celu umożliwienia zakontraktowania powstających w projektach oszczędności podjęto decyzję o ich monitorowaniu zanim zostanie podpisany aneks zmniejszający dofinansowanie. Ponadto, wskazywane są co miesiąc projekty, w których podpisanie aneksu ma istotny wpływ na comiesięczny limit dostępnych środków EFRR. Działanie to pozwoliło na usprawnienie procesu aneksowania umów i wyboru nowych projektów, a tym samym przyspieszyło podpisywanie nowych umów o dofinansowanie.

Problem: wysoki procent udziału środków europejskich w publicznych wydatkach kwalifikowalnych wynikający z typu beneficjentów aplikujących o środki w ramach RPO WSL,

Środki zaradcze: poziom współfinansowania środkami wspólnotowymi na każdej z osi priorytetowych nie może przekroczyć poziomu wskazanego w RPO WSL, część finansowa, *Tabela 9. Plan finansowy dla RPO WSL.....* Ze względu na duży udział beneficjentów dysponujących wyłącznie środkami prywatnymi w ogólnej puli aplikujących o środki beneficjentów, szczególnie w ramach priorytetu IV. *Kultura* oraz priorytetu VIII. *Infrastruktura edukacyjna*, mogło pojawić się zagrożenie, iż wskazany poziom współfinansowania wynoszący w ww. priorytetach 85%, zostanie nieznacznie przekroczony. Aby zniwelować ewentualne zagrożenie, wolne środki w powyższych priorytetach zostały zaangażowane w projekty realizowane przez podmioty dysponujące jedynie środkami publicznymi, a poziom ich dofinansowania ustalono na poziomie niższym niż 85%.

Problem: realizacja projektu kluczowego *Budowa nowoczesnej hali widowiskowo - sportowej Podium*

Na początku II półrocza 2012 r., jako konsekwencja negatywnego dla projektu stanowiska Komisji Europejskiej, projekt *Budowa nowoczesnej hali widowiskowo - sportowej Podium* został zgłoszony do wsparcia w inicjatywie JASPERS. W okresie od lipca do września beneficjent projektu: Miasto Gliwice, prowadził prace nad dostosowaniem dokumentacji. Zgodnie z ustaleniami pomiędzy Instytucją Zarządzającą a Beneficjentem z końca maja 2012r., okres oczekiwania na decyzję Komisji Europejskiej ustalono na listopad 2012 r. Ostatecznie pod koniec 2012 r. JASPERS wystosował notę informującą o swoich zastrzeżeniach do projektu, zwracając uwagę Instytucji Zarządzającej na prawdopodobne zagrożenia dla programu operacyjnego. Z uwagi na brak wyraźnego postępu w pracach nad projektem, jak również opinię JASPERS oraz brak ostatecznej decyzji KE, Instytucja Zarządzająca 21 grudnia 2012 r. podjęła decyzję o wypowiedzeniu umowy.

Szczegółowy Opis Priorytetów RPO WSL (URPO)

URPO został zatwierdzony przez Zarząd Województwa Śląskiego 27 grudnia 2007 roku. Dokument stanowi uzupełnienie i uściślenie zapisów *Programu* oraz zawiera niezbędne informacje dla potencjalnych beneficjentów. Aktualizacji dokumentu dokonano poprzez przyjęcie kolejnych uchwał Zarządu Województwa Śląskiego, a wprowadzone zmiany przedstawione zostały poniżej.

Tabela 1 Najważniejsze zmiany w URPO wprowadzone w okresie sprawozdawczym

PODSTAWA ZMIANY DOKUMENTU	NAJWAŻNIEJSZE ZMIANY
<p align="center">Uchwała nr 2318/180/IV/2012 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 23 sierpnia 2012 roku</p>	<p>⇒ przesunięto niewykorzystane środki finansowe do następujących puli konkursowych: z poddziałania 1.2.1 do poddziałania 1.2.4 <i>Mikro, małe i średnie przedsiębiorstwa</i>, z poddziałania 7.1.2 do 7.1.1 <i>Modernizacja i rozbudowa kluczowych elementów sieci drogowych</i>, z projektu kluczowego do działań 8.1 <i>Infrastruktura szkolnictwa wyższego</i>, 8.2 <i>Infrastruktura placówek oświaty</i> i działania, 8.3 <i>Infrastruktura kształcenia ustawicznego</i></p>
<p align="center">Uchwała nr 2938/198/IV/2012 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 23 października 2012 roku</p>	<p>⇒ przesunięto niewykorzystane środki finansowe do następujących puli konkursowych: działania 2.2 <i>Rozwój elektronicznych usług publicznych</i>, działania 8.2 <i>Infrastruktura placówek oświaty</i>,</p> <p>⇒ przesunięto projekt pn.: <i>Przebudowa drogi powiatowej 5908S, ul. Lędzińskiej w Bieruniu z zastosowaniem „cichych asfaltów” z listy projektów rezerwowych na listę projektów realizowanych w celu odbudowy infrastruktury zniszczonej na skutek powodzi.</i></p>

3. Informacje o przeprowadzonych kontrolach w trakcie realizacji programu w okresie sprawozdawczym

3.1 Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji programu

Kontrola systemowa

W ramach kontroli realizacji programu IZ RPO WSL w I półroczu 2012 r. przeprowadziła w IP2 RPO WSL jedną kontrolę systemową. Była to kontrola zaplanowana w *Rocznym planie kontroli na 2012 rok*. Podczas kontroli zweryfikowano również stan wdrażania zaleceń pokontrolnych z kontroli systemowej nr VII/2011.

Do wiadomości IK RPO przekazano informację pokontrolną oraz raport z wdrożenia zaleceń pokontrolnych z ww. kontroli systemowej pomimo braku wykrycia w trakcie kontroli nieprawidłowości lub istotnych błędów w funkcjonowaniu systemu zarządzania i kontroli. Weryfikację raportu z wdrożenia zaleceń pokontrolnych przeprowadzono w siedzibie IZ RPO WSL, na podstawie dokumentów dostarczonych przez IP2 RPO WSL. W przypadku zaleceń, co do których weryfikacja na dokumentach nie była możliwa, wdrożenie zaleceń zostanie zweryfikowane podczas planowanej kontroli systemowej w 2013 roku.

W ramach ww. kontroli systemowej zbadane zostały następujące obszary systemu zarządzania i kontroli:

- weryfikacja realizacji obowiązków w zakresie:
 - zawierania, rozwiązywania oraz odstępowania od podpisania umów z beneficjentami,
 - weryfikacji wniosków o płatność,
 - stwierdzania i raportowania nieprawidłowości,
 - kontroli projektów, w szczególności w zakresie wyboru przez beneficjentów wykonawcy zamówienia, kontroli trwałości kontroli krzyżowej oraz doboru próby projektów do kontroli,
 - udzielania zamówień publicznych przez jednostkę oraz procedury i wewnętrzne regulacje w zakresie zamówień publicznych.
- funkcjonowania zmienionej struktury organizacyjnej,
- wdrożenia zaleceń pokontrolnych z kontroli systemowej nr VII/2011.

Ponadto w terminie 14-16 marca 2012r. przeprowadzono w IP2 RPO WSL kontrolę doraźną w związku z toczącym się postępowaniem wyjaśniającym w zakresie wystawiania przez Spółkę Studio Reklamy i Technik Wizualnych Sp. z o.o. faktur VAT marża z zawyżonymi wartościami świadczonych usług z zakresu organizowania podróży służbowych na rzecz ŚCP. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż IP2 RPO WSL nie weryfikowało prawidłowości wywiązywania się wykonawcy z zawartej umowy. Ponadto ustalono, iż skontrolowane zamówienia były realizowane z uchybieniami - bez zachowania obowiązujących przepisów prawa, co może skutkować uznaniem poniesionych wydatków za niekwalifikowane.

Ponadto IZ RPO WSL w celu zapewnienia poprawności realizacji zadań przekazanych do IP2 RPO WSL prowadzi bieżący nadzór nad sprawami Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości oraz kluczowymi dokumentami obowiązującymi w IP2 RPO WSL (w tym w szczególności nad *Podręcznikiem Procedur Wdrażania Instytucji Pośredniczącej Drugiego Stopnia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013, Regulaminem Organizacyjnym Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości czy Opis Systemu Zarządzania i Kontroli*).

3.2 Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli realizacji projektów (wg osi priorytetowych)

3.2.1 Kontrole dokumentacji

3.2.1.1 Instytucja Zarządzająca RPO WSL

Zgodnie z procedurami IZ RPO WSL kontrola dokumentacji obejmuje wszystkie wnioski o płatność wraz z załącznikami (kopie dokumentów finansowych wraz z dowodami zapłaty) oraz następujące dokumenty:

- dokumenty przedstawiane przy zawieraniu umowy/decyzji o dofinansowanie oraz podpisywaniu aneksów do umowy/decyzji,

- dokumenty dotyczące przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, w tym również umowy z wykonawcami,
- dokumenty potwierdzające, że dostawy, usługi i roboty budowlane współfinansowane w ramach projektu zostały rzeczywiście wykonane,
- dokumenty potwierdzające, że wydatki zostały poniesione zgodnie z zasadami krajowymi i wspólnotowymi, w tym dotyczącymi w szczególności: konkurencji, ochrony środowiska, niedyskryminacji, społeczeństwa informatycznego oraz zakazu podwójnego finansowania wydatków,
- poświadczenie i deklaracja wydatków składane przez IP2 RPO WSL do IZ RPO WSL.

Stopień kontroli dokumentacji - 100% - skontrolowano wszystkie wnioski o płatność wraz z załącznikami - nie zastosowano doboru próby.

3.2.1.2 Instytucja Pośrednicząca Drugiego Stopnia RPO WSL (Śląskie Centrum Przedsiębiorczości)

W omawianym okresie sprawozdawczym kontrole dokumentacji dotyczyły 100% pozytywnie zaakceptowanych wniosków o płatność końcową Beneficjentów. Weryfikacji podlegały m.in.: ilość złożonych wniosków o płatność, dokumentacja finansowa załączana do wniosków o płatność (faktury, wyciągi bankowe, itp.), dokumentacja potwierdzająca rzeczową realizację projektu (dokumentacja ofertowa, zdjęciowa, potwierdzająca realizację wskaźników produktu i rezultatu), dokumentacja stanowiąca załączniki do wniosku aplikacyjnego oraz umowy o dofinansowanie.

3.2.2 Kontrole na miejscu realizacji projektu (w podziale na typy - ad hoc, planowe):

3.2.2.1 Instytucja Zarządzająca RPO WSL:

Przebieg kontroli

W 2012 roku przeprowadzono 398 kontroli projektów, z uwzględnieniem następujących rodzajów kontroli:

- kontrola doraźna (na miejscu realizacji, w tym także kontrola ex-post zamówienia publicznego i kontrola doraźna dokumentów w siedzibie IZ RPO WSL),
- kontrola na zakończenie realizacji projektu (na miejscu realizacji),
- kontrola w trakcie realizacji projektu (na miejscu realizacji),
- kontrola sprawdzająca trwałość projektu,
- kontrola dokumentów w siedzibie IZ RPO WSL – kontrola na zakończenie realizacji projektu.

Tabela 2 Rodzaje przeprowadzonych kontroli w podziale na osie priorytetowe

Oś priorytetowa	Kontrole na miejscu realizacji				Kontrola dokumentów w siedzibie IZ RPO WSL
	Kontrola doraźna (w tym także kontrola ex-post zamówienia publicznego i kontrola doraźna dokumentów w siedzibie IZ RPO WSL)	Kontrola na zakończenie realizacji projektu	Kontrola w trakcie realizacji projektu	Kontrola sprawdzająca trwałość projektu	Kontrola na zakończenie realizacji projektu
Priorytet I Badania i rozwój technologiczny, innowacje i przedsiębiorczość	9	3			3
Priorytet II Społeczeństwo informacyjne	25	10		3	4
Priorytet III Turystyka	15	25		2	6
Priorytet IV Kultura	9	25		1	9
Priorytet V Środowisko	39	25		1	21
Priorytet VI Zrównoważony rozwój miast	18	7	1		5
Priorytet VII Transport	16	21	1	2	9
Priorytet VIII Infrastruktura edukacyjna	5	14		3	1
Priorytet IX Zdrowie i rekreacja	9	17		22	6
Priorytet X Pomoc techniczna	1	4	1		
OGÓLEM	146	151	3	34	64

Działania pokontrolne

Ze względu na niewielką liczbę wydawanych przez IZ RPO WSL zaleceń pokontrolnych, w rozpatrywanym okresie sprawozdawczym, dokonano 5 weryfikacji (korespondencyjnych) wykonania zaleceń pokontrolnych. Weryfikacja wykonania zaleceń pokontrolnych

dokumentowana jest przy użyciu listy sprawdzającej, stanowiącej integralną część akt kontroli.

Kontrole trwałości projektu

W rozpatrywanym okresie sprawozdawczym przeprowadzono 34 kontrole sprawdzające trwałość projektu. Nie ujawniono przypadków zasadniczych modyfikacji projektów zgodnie z art. 57 rozporządzenia nr 1083/2006.

3.2.2.2 Instytucja Pośrednicząca Drugiego Stopnia RPO WSL (Śląskie Centrum Przedsiębiorczości)

W okresie sprawozdawczym IP2 RPO WSL skontrolowało łącznie 111 projektów. Czynnościom kontrolnym poddane zostały projekty Beneficjentów, zgodnie z wcześniej zaplanowanym doбором próby projektów do kontroli, obejmującym opisywany okres sprawozdawczy.

a) w przypadku kontroli doraźnych:

W omawianym okresie sprawozdawczym zostało przeprowadzonych 5 kontroli doraźnych.

b) w przypadku kontroli planowych:

W omawianym okresie sprawozdawczym kontroli planowej zostało poddanych 91 projektów, zgodnie z zaplanowanym wcześniej doбором próby, zawartym w *Rocznym Planie Kontroli na rok 2012*.

c) w przypadku kontroli trwałości:

W omawianym okresie sprawozdawczym kontroli trwałości zostało poddane 15 projektów, zgodnie z zaplanowanym wcześniej doбором próby, zawartym w *Rocznym Planie Kontroli na rok 2012*.

W trakcie kontroli nie stwierdzono przypadków zasadniczych modyfikacji projektów zgodnie z art. 57 Rozporządzenia nr 1083/2006.

d) w przypadku kontroli sprawdzających wdrożenie zaleceń pokontrolnych:

W omawianym okresie sprawozdawczym została przeprowadzona 1 kontrola sprawdzająca wdrożenie zaleceń pokontrolnych na miejscu w ramach kontroli przeprowadzonej po zakończeniu realizacji projektu.

W trakcie czynności kontrolnych najczęściej spotykano się z uchybieniami dotyczącymi następujących dziedzin:

- informacja i promocja – w szczególności: wykonania tablic informacyjnych niezawierających wszystkich niezbędnych elementów określonych w obowiązujących Wytocznych IZ RPO WSL 2007-2013 dla Beneficjentów w zakresie informacji

i promocji, brak przetłumaczonych na języki obce elementów informacji i promocji umieszczonych na tablicach informacyjnych oraz materiałach reklamowych (w przypadku imprez targowo-wystawienniczych),

- rozbieżności pomiędzy zaplanowaną wielkością powierzchni wystawienniczych, a faktycznie wynajętą. Miało to wpływ na osiągnięcie wskaźnika produktu „Wielkość wynajętej powierzchni wystawienniczej dla potrzeb targów/wystaw” (dotyczy imprez targowo-wystawienniczych),
- brak prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie,
- kwoty wydatków kwalifikowalnych znajdujące się w opisie faktury niezgodne z wynikiem weryfikacji wniosków o płatność,
- rozbieżności pomiędzy numerami seryjnymi widniejącymi na tabliczkach znamionowych zakupionego sprzętu/urządzeń z numerami seryjnymi znajdującymi się w dokumentacji zakupowej.

Forma działań pokontrolnych polegała na wyjaśnieniach Beneficjentów oraz korygowaniu wykrytych uchybień i uzupełnianiu dokumentacji. Uchybienia były wykazywane w listach sprawdzających oraz w informacjach o wyniku kontroli. Beneficjenci usuwają stwierdzone uchybienia wykazane w listach sprawdzających w terminie określonym przez Zespół Kontrolujący.

3.2.2.3 Kontrole w ramach priorytetu X Pomoc techniczna

Za kontrolę projektów i dokumentacji w zakresie Rocznych Planów Działań IZ RPO WSL oraz IP2 RPO WSL dla *Priorytetu X Pomoc Techniczna* odpowiedzialny jest w ramach IZ RPO WSL Wydział Kontroli. W okresie sprawozdawczym przeprowadzono 6 kontroli w ramach *Priorytetu Pomoc Techniczna*. W przypadku 5 projektów stwierdzono szereg uchybień – zarówno formalnych, nie mających skutków finansowych, jak i niosących za sobą skutki finansowe dla beneficjenta.

Kontrola projektu nr RPSL.10.01.00-00-009/10 - Instytucja Zarządzająca RPO WSL

Projekt został zrealizowany bez zastrzeżeń.

Kontrola projektu nr RPSL.10.01.00-00-009/10 - Instytucja Zarządzająca RPO WSL

Projekt został zrealizowany bez zastrzeżeń.

Kontrola projektu nr RPSL.10.01.00-00-010/10 – Śląskie Centrum Przedsiębiorczości

Projekt został zrealizowany z nieistotnymi zastrzeżeniami - uchybienia formalne nie powodujące skutków finansowych.

Kontrola projektu nr RPSL.10.01.00-00-010/10 – Śląskie Centrum Przedsiębiorczości

Projekt został zrealizowany z istotnymi zastrzeżeniami - uchybienia powodujące skutki finansowe.

1. W postępowaniu na dostawę sprzętu komputerowego przeprowadzonego w trybie zapytania o cenę (SCP-ZP-1/2011) o wartości szacunkowej 78.925,00 zł netto (20.558,74 euro) stwierdzono:
 - w zawiadomieniu o wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający nie zamieścił informacji o terminie zawarcia umowy (art. 92 ust. 1 pkt. 4 ustawy pzp),
 - zamawiający opisując przedmiot zamówienia wskazał konkretny produkt – konkretne oprogramowanie, nie używając przy tym określenia „lub równoważny”, czym naruszył art. 29 ust. 3 w zw. z art. 7 ust. 1 ustawy pzp,
 - zamawiający nie dopuścił powierzenia wykonania zadania podwykonawcom, czym naruszył art. 36 ust. 5 w zw. z art. 7 ust. 1 ustawy Pzp.,
 - zamawiający w SIWZ zapisał: „Wykonawcy nie mogą wspólnie ubiegać się o udzielenie zamówienia”, czym naruszył art. 23 ust. 1 w zw. z art. 7 ust. 1 ustawy Pzp.
2. W postępowaniu na dostawę sprzętu komputerowego (SCP-ZP-2/2011) o wartości szacunkowej 16.260,16 zł netto (4.235,52 euro) stwierdzono:
 - zamawiający nie dopuścił powierzenia wykonania zadania podwykonawcom, czym naruszył art. 36 ust. 5 w zw. z art. 7 ust. 1 ustawy Pzp. Ww. naruszenie stanowi nieprawidłowość w rozumieniu art. 2 pkt. 7 Rozporządzenia Rady 1083/2006. Za stosowanie dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert (tabela 4 pkt. 5 Taryfikatora) wskaźnik W wynosi 5% przy zastosowaniu metody wskaźnikowej (dot. ograniczenia udziału w realizacji zamówienia publicznego wykonawców, którzy wspólnie byłiby zdolni do wykonania zamówienia). Wskaźnik procentowy zastosowanej korekty dla ww. postępowania wynosi 5%, kwota wydatków kwalifikowalnych stanowiących podstawę wyliczenia korekty 19.989,71 zł.

Kontrola projektu nr RPSL.10.02.00-00-008/10 - Instytucja Zarządzająca RPO WSL
Projekt został zrealizowany bez zastrzeżeń.

Kontrola projektu nr RPSL.10.02.00-00-009/10 – Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
Projekt został zrealizowany z nieistotnymi zastrzeżeniami – uchybienia formalne nie powodujące skutków finansowych.

3.3 Informacja o działaniach podjętych w ramach kontroli krzyżowej

W 2012 r. w IZ RPO WSL zostały podjęte następujące działania w ramach kontroli krzyżowych:

Opis sposobu prowadzenia kontroli krzyżowych programu oraz kontroli krzyżowych horyzontalnych z PROW I PO RYBY

Kontrola krzyżowa w ramach RPO WSL jest przeprowadzana co miesiąc (do 28 dnia każdego miesiąca) na próbie minimum 5% Beneficjentów, którzy realizowali/realizują więcej niż jeden projekt w ramach RPO WSL. Kontrole krzyżowe programu przeprowadza dwóch wskazanych pracowników Referatu ds. Kontroli Projektów, Wydziału Rozwoju Regionalnego

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego, posiadających stosowne uprawnienia do KSI (SIMIK 07-13), którzy dokonują eksportu danych z systemu informatycznego KSI (SIMIK 07-13) za pośrednictwem aplikacji Oracle Discoverer.

Minimalny zakres wyeksportowanych danych zawiera numery NIP i nazwy Beneficjentów, nazwy projektów, numery umów o dofinansowanie, numery poszczególnych wniosków o płatność, numery i kwoty brutto dokumentów księgowych, kwoty wydatków kwalifikowalnych autoryzowanych przez IZ RPO WSL oraz IP2 (nazwy pól w KSI (SIMIK 07-13): „NIP beneficjenta”, „Nazwa beneficjenta”, „Tytuł projektu”, „Numer umowy/decyzji”, „Numer wniosku o płatność”, „Numer dokumentu”, „Numer księgowy lub ewidencyjny”, „Nazwa towaru lub usługi”, „Kwota brutto dokumentu”, „Kwota wydatków kwalifikowalnych po autoryzacji”). Dane te zawierają szczegółowe informacje o wydatkach poniesionych przez Beneficjentów w okresie podlegającym kontroli, tj. od początku okresu kwalifikowalności RPO WSL do dnia kontroli. Następnie dane te podlegają agregacji, sortowaniu i analizie w arkuszu roboczym prowadzonym w formie elektronicznej (archiwizowanym po zakończeniu kontroli). Celem przeprowadzonej analizy jest znalezienie tych wydatków beneficjenta, które mogły zostać wielokrotnie zrefundowane (lub wykazane do refundacji) w ramach funduszy UE. Analiza polega na sprawdzeniu czy Beneficjent (określony według numeru NIP) nie wykazał wielokrotnie tego samego wydatku (powtórzenie się tej samej „Kwoty brutto dokumentu” i „Numeru dokumentu” lub „Numeru księgowego lub ewidencyjnego” dla tego samego „NIP-u beneficjenta”).

Czynności kontrolne są dokumentowane na formularzu *Lista sprawdzająca do kontroli krzyżowej RPO - WSL*. W formie notatki służbowej dokumentowana jest ponadto metoda losowania próby do kontroli, zestawienie numerów NIP Beneficjentów podlegających losowaniu oraz listę Beneficjentów wylosowanych do kontroli krzyżowej. Wnioski zawarte w Liście sprawdzającej do kontroli krzyżowej stanowią podstawę do podjęcia ewentualnych dodatkowych czynności wyjaśniających i kontrolnych, z kontrolą doraźną łącznie.

Dla zapewnienia, że wydatki przedstawione do refundacji w ramach RPO WSL nie zostały wcześniej zrefundowane lub przedstawione do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” lub innych programów w ramach NSRO, czy też programów poprzedniej perspektywy finansowej – kontrolujący, w trakcie kontroli na miejscu sprawdzają, czy na oryginałach faktur (lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) nie zamieszczono adnotacji innych instytucji zarządzających/wdrażających np. „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”. W przypadku stwierdzenia takiej adnotacji, kontrolujący przeprowadzają dodatkowe czynności wyjaśniające, czy wydatek ten został faktycznie zrefundowany w ramach innego programu operacyjnego – czynności te obejmują między innymi weryfikację danych zarejestrowanych w systemach OFSA PROW 2007-13 i RYBY 2007-13, a w sytuacji, gdy dane te są niewystarczające – wystąpienie do właściwej instytucji w ramach PROW 07-13 i PO RYBY 2007-13 z wnioskiem o przekazanie w możliwie najkrótszym terminie kopii wskazanych faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej. Wydatek zrefundowany w ramach innego programu operacyjnego nie może być refundowany w ramach RPO WSL.

Możliwość sfinansowania projektu RPO WSL także z PROW lub PO RYBY stanowi jeden z czynników ryzyka, który jest brany pod uwagę przy ustalaniu próby projektów do kontroli na miejscu realizacji.

Informacja dotycząca liczby przeprowadzonych kontroli krzyżowych oraz liczby podejrzeń podwójnego finansowania wydatków

W 2012 roku w trakcie comiesięcznych kontroli przeprowadzono kontrolę krzyżową wydatków przedstawionych do refundacji w ramach RPO WSL przez 279 beneficjentów. W jednym przypadku konieczne było sprawdzenie adnotacji na dokumentach źródłowych, gdyż zachodziło podejrzenie podwójnego finansowania w ramach RPO WSL – jednakże analiza dokumentów nie potwierdziła tego podejrzenia.

W okresie sprawozdawczym nie wykryto przypadków podwójnego finansowania wydatków.

W 2012 r. w IP2 RPO WSL zostały podjęte następujące działania w ramach kontroli krzyżowych:

Opis sposobu prowadzenia kontroli krzyżowych programu oraz kontroli krzyżowych horyzontalnych z PROW I PO RYBY

Zgodnie z *Podręcznikiem IP2 RPO WSL* w ramach weryfikacji każdego wniosku o płatność pośrednią lub końcową na podstawie danych zamieszczonych w LSI oraz na podstawie dokumentów księgowych poświadczających poniesione wydatki załączonych do wniosku o płatność następuje identyfikacja beneficjentów realizujących więcej niż jeden projekt w ramach poddziałań wdrażanych przez IP2 RPO WSL, która dokonywana jest w oparciu o Numery Identyfikacji Podatkowej (NIP) za pomocą systemu LSI – moduł kontrole krzyżowe. System na podstawie wprowadzonego NIP wyszukuje w ramach danego beneficjenta (biorąc pod uwagę różne umowy o dofinansowanie) powtarzające się numery dokumentów księgowych wykazanych we wnioskach o płatność danego beneficjenta (na podstawie tabeli 13 wniosku o płatność kol. 1 – nr dokumentu księgowego).

W przypadku gdy:

- A. Na dokumencie księgowym wystąpią zapisy, że dany wydatek został sfinansowany w ramach innego Poddziałania RPO WSL/PROW 07-13/PO RYBY 2007-2013,
- B. Po weryfikacji danych zamieszczonych w LSI stwierdzono ujęcie tego samego dokumentu księgowego w ramach co najmniej dwóch wniosków o płatność i jednocześnie brak wymaganych zapisów na dokumentach księgowych, które potwierdziłyby ten fakt,

przeprowadza się kontrolę oryginałów dokumentów księgowych przedkładanych przez beneficjenta do rozliczenia lub kontrolę projektów na miejscu realizacji w trybie doraźnym.

Pod kątem kontroli krzyżowych w roku 2012 przeprowadzono 1165 weryfikacji wniosków o płatność.

W okresie sprawozdawczym nie stwierdzono przypadków, w których weryfikacja dokumentacji potwierdziłaby podwójne finansowanie tego samego wydatku.

3.4 Informacja o działaniach kontrolnych podjętych przez inne instytucje (np. NIK, KE)

W ramach kontroli prowadzonych w instytucjach odpowiedzialnych za wdrażanie RPO WSL w 2012 roku miały miejsce następujące zewnętrzne kontrole:

3.4.1 Kontrola przeprowadzona przez Instytucję Pośredniczącą w Certyfikacji

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach – Wydział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji
2. *Podmiot kontrolowany:* IZ RPO WSL
3. *Termin:* od 10 grudnia 2012 r. do 21 grudnia 2012 r.
4. *Zakres kontroli:* poprawność sporządzenia dokumentów dotyczących zadeklarowanych do Komisji Europejskiej wydatków, z uwzględnieniem danych zawartych w KSI SIMIK 07-13 i systemach księgowych oraz funkcjonowanie systemu zarządzania i kontroli, a także stosowanie procedur zawartych w instrukcji wykonawczej Instytucji Zarządzającej RPO WSL.
5. *Wykryte nieprawidłowości:* do końca okresu sprawozdawczego informacja pokontrolna nie została przekazana IZ RPO WSL.

3.4.2 Kontrola przeprowadzona przez Urząd Kontroli Skarbowej

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* UKS
2. *Podmiot kontrolowany:* IZ RPO WSL
3. *Termin:* od 12 listopada 2012 do 31 grudnia 2013
4. *Zakres kontroli:* audyt systemu zarządzania i kontroli w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO WSL
5. *Wykryte nieprawidłowości:* informacja pokontrolna nie została przekazana IZ RPO WSL.

3.4.3 Kontrola przeprowadzona przez Urząd Kontroli Skarbowej

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* UKS
2. *Podmiot kontrolowany:* IZ RPO WSL
3. *Termin:* od 05 sierpnia 2012 do 31 grudnia 2013
4. *Zakres kontroli:* audyt w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO WSL w zakresie 23 projektów dofinansowanych z RPO WSL.
5. *Wykryte nieprawidłowości:* informacja pokontrolna nie została przekazana IZ RPO WSL.

3.4.4 Kontrola przeprowadzona przez Urząd Kontroli Skarbowej

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* UKS
2. *Podmiot kontrolowany:* IZ RPO WSL
3. *Termin:* od 19 września 2011 do 31 grudnia 2012 (próba 22 projekty) oraz od 01 lutego 2012 do 31 grudnia 2012 (próba 30 projekty)

4. *Zakres kontroli:* audyt w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO WSL w zakresie 52 projektów dofinansowanych z RPO WSL.
5. *Wykryte nieprawidłowości:* nie stwierdzono nieprawidłowości systemowych, stwierdzono jedynie błędy finansowe podczas audytu operacji, polegające na certyfikowaniu niektórych wydatków z wniosków o płatność, dokonanych niezgodnie z zasadami zamówień publicznych. Po dokonaniu ekstrapolacji nie został przekroczony przyjęty próg istotności, w związku z czym nie stwierdzono konieczności szacowania korekty finansowej.

3.4.5 Kontrola przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* NIK
2. *Podmiot kontrolowany:* Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego
3. *Termin:* od 30 maja do 30 sierpnia 2012r.
4. *Zakres kontroli:* kontrola w zakresie zakupu i wykorzystania aparatury medycznej, ze szczególnym uwzględnieniem środków europejskich, w okresie od 1 stycznia 2009r. do 15 maja 2012r.
5. *Wykryte nieprawidłowości:* NIK zwrócił uwagę na przypadek naruszenia przez Wojewódzki Szpital Specjalistyczny nr 4 w Bytomiu zakazu podwójnego finansowania wydatków w ramach RPO WSL, poprzez przedłożenie do refundacji faktur na zakup trzech urządzeń medycznych, których koszt zakupu sfinansowano z części pożyczki udzielonej przez Zarząd Województwa Śląskiego (pożyczka została w całości umorzona). W wyniku ustaleń dokonanych przez Zespół Kontrolujący WRR stwierdzono powyższą nieprawidłowość, w następstwie czego rozwiązano umowę o dofinansowanie zawartą ze szpitalem. Zdaniem NIK, prawidłowa współpraca pomiędzy Wydziałem Zdrowia i WRR powinna zapobiec sytuacji, która skutkowałą koniecznością sfinansowania ze środków Województwa Śląskiego zakupu ww. urządzeń medycznych, zakwalifikowanych do sfinansowania ze środków RPO, co NIK ocenia jako niegospodarne.

3.4.6 Kontrola przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* NIK
2. *Podmiot kontrolowany:* Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego
3. *Termin:* od 21 maja do 18 lipca 2012r.
4. *Zakres kontroli:* koordynacja działań z zakresu infrastruktury komunalnej, finansowanych ze środków UE na Wspólną Politykę Rolną i z funduszy strukturalnych
5. *Wykryte nieprawidłowości:* NIK wskazał uchybienie, które polegało na rozliczeniu przez UM WSL wydatków w kwocie 138 tys. zł w ramach RPO WSL, na podstawie dokumentów, które nie spełniały wymagań dla dowodów księgowych, określonych w art.21 ust.1 ustawy o rachunkowości. Dokumenty nie zawierały bowiem określenia rodzaju dowodu i jego nr identyfikacyjnego lub określenia stron dokonujących operacji gospodarczej lub opisu operacji oraz jej wartości.

3.4.7 Kontrola przeprowadzona przez Europejski Trybunał Obrachunkowy

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* ETO
2. *Podmiot kontrolowany:* IZ RPO WSL
3. *Termin:* od 21 maja 2012 r. do 31 maja 2012 r. (daty wizyt monitorujących u beneficjenta i w IZ RPO WSL)
4. *Zakres kontroli:* kontrola dotyczyła współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektów regeneracji terenów przemysłowych i powojaskowych w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013.
5. *Wykryte nieprawidłowości:* do końca 2012 r. do IZ RPO WSL nie wpłynęły ustalenia z kontroli ETO.

3.4.8 Kontrola przeprowadzona przez Urząd Kontroli Skarbowej

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* UKS
2. *Podmiot kontrolowany:* IP2 RPO WSL - Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
3. *Termin:* od 01 lutego 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
4. *Zakres kontroli:* audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO WSL (audyt z art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące EFRR, EFS oraz FS i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999) w zakresie projektów: 1.2.1-219/08, 1.2.2-212/08, 1.2.2-482/08, 1.2.3-022/10, 1.2.3-128/09, 1.2.3-264/10, 1.2.4-276/09, 1.2.4-615/09, 1.2.4-A57/09, 1.2.4-X07/10, 3.1.1-005/09, 3.1.1-173/09.
5. *Wykryte nieprawidłowości:* w trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości. Jedynie w przypadku projektu 3.1.1-005/09 ustalono, że wydatki w wysokości 2 191,00 PLN, których Beneficjent „de facto” nie poniósł z uwagi na udzielony rabat, nie mogą stanowić wydatku kwalifikowanego.

3.4.9 Kontrola przeprowadzona przez Instytucję Pośredniczącą w Certyfikacji

1. *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach – Wydział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji
2. *Podmiot kontrolowany:* IP2 RPO WSL - Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
3. *Termin:* od 11 do 27 kwietnia 2012 r.
4. *Zakres kontroli:* kontrola planowa nr 1/2012 przeprowadzona w Instytucji Pośredniczącej Drugiego Stopnia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
5. *Wykryte nieprawidłowości/zalecenia:* m.in. przestrzeganie procedury zawartej w *Podręczniku Procedur* odnośnie parafowania listy sprawdzającej do poświadczeń przez Głównego Księgowego, wprowadzenie do procedury przyjętego sposobu postępowania tj. na pierwszej stronie wniosku o dofinansowanie, który podlegał poprawie lub uzupełnieniu, wpisywana jest data i godzina wpływu pierwszego wniosku o dofinansowanie, zachowywać termin na poinformowanie członków Komisji Oceny Projektów o terminach posiedzeń wskazany w procedurze tj. w terminie nie krótszym niż 4 dni przed datą pierwszego posiedzenia, dokonać

ujednoczenia w całym *Podręczniku Procedur* terminu „nie później niż w terminie 5 dni roboczych od wystąpienia zdarzenia” na wprowadzanie danych do KSI (SIMIK 07-13).

3.4.10 Kontrola przeprowadzona przez Urząd Kontroli Skarbowej:

- 1 *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* UKS
- 2 *Podmiot kontrolowany:* IP2 RPO WSL - Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
- 3 *Termin:* od 9 sierpnia do 31 grudnia 2012 r.
- 4 *Zakres kontroli:* audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO WSL (audyt z art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące EFRR, EFS oraz FS i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999) w zakresie projektów: 1.2.2-700/08, 1.2.3-207/10, 1.2.4-130/09, 1.2.4-A33/09, 3.1.1-070/10.
- 5 *Wykryte nieprawidłowości/zalecenia:* nie zakończono czynności kontrolnych.

3.4.11 Kontrola przeprowadzona przez Ministerstwo Finansów Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej

- 1 *Podmiot przeprowadzający kontrolę:* MF/GIK
- 2 *Podmiot kontrolowany:* IP2 RPO WSL - Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
- 3 *Termin:* 27 sierpnia 2012 r.
- 4 *Zakres kontroli:* audyt w celu weryfikacji skutecznego funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli RPO WSL
- 5 *Wykryte nieprawidłowości/zalecenia:* w trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

3.5 Informacja o stwierdzonych uchybieniach i nieprawidłowościach

3.5.1 W odniesieniu do nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli projektów

Liczba przekazanych do MF bieżących i kwartalnych raportów o nieprawidłowościach podlegających raportowaniu do KE: 43 nowych raportów kwartalnych, 78 raporty z działań następczych.

Liczba przekazanych do IC kwartalnych zestawień nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE: 4

Kwota nieprawidłowości: 68 615 354,58 PLN³

Liczba wykrytych nieprawidłowości: 541

³ Kwota nieprawidłowości może ulec zmianie w związku z dalszymi postępowaniami prowadzonymi w sprawach

W trakcie realizacji *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013* w 2012 roku stwierdzono nieprawidłowości w realizacji projektów w następujących obszarach:

Tabela 3 *Stwierdzone nieprawidłowości*

Obszary najczęściej występujących nieprawidłowości w RPO WSL w 2012 roku	Stwierdzone rodzaje nieprawidłowości
Naruszanie przepisów z dziedziny zamówień publicznych	<ul style="list-style-type: none"> • niezastosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych, • naruszenie zasady równego traktowania wykonawców i uczciwej konkurencji oraz zasady jawności, • zastosowanie niewłaściwego trybu zamówienia publicznego, • niedochowanie warunków związanych z udzielaniem zamówienia publicznego np. błędne ogłoszenie o zamówieniu niedotrzymanie terminów dotyczących ogłoszenia o zamówieniu lub terminu rozpatrywania ofert, • dokonywanie przez zamawiającego zmian ważnych elementów ogłoszenia o przetargu bez publikacji korekty w Dzienniku Urzędowym UE, • ograniczenie przez zamawiającego zakresu prac, które mogą zostać zlecone podwykonawcom.
Wydatki niekwalifikowane (związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi oraz innymi działaniami rzeczowej realizacji projektu)	<ul style="list-style-type: none"> • podwójne finansowanie tego samego wydatku (refundacja podatku VAT) • wydatki zawyżone, • brak realizacji działań przewidzianych w projekcie, • wydatki nieuzasadnione (związane z projektem lecz zbędne), • wydatki niezwiązane z realizowanym projektem/ realizacja zadań nieprzewidzianych w projekcie (wydatki nieuprawnione).
Działania niekwalifikujące się do pomocy	<ul style="list-style-type: none"> • brak spełnienia „efektu zachęty”.
Niewypełnianie podjętych zobowiązań	<ul style="list-style-type: none"> • nie zapewnienie realizacji celów założonych w projekcie.
Nieprawidłowe rozliczenia	<ul style="list-style-type: none"> • nieprawidłowości w księgowości/błędne rozliczenie-rozliczenia płatności lub inne dokumenty księgowe potwierdzające wydatki zawierające błędy.

3.5.2 W odniesieniu do uchybień lub nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli systemowej

Uchybienia lub nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli systemowych:

a) doraźnej

- w przypadku skontrolowanych zamówień stwierdzono, że były one realizowane z uchybieniami, co mogło skutkować, iż wydatki zostały poniesione bez zachowania obowiązujących przepisów i z tej przyczyny mogą stanowić wydatki niekwalifikowane,
- stwierdzono również iż IP2 RPO WSL nie weryfikowało prawidłowości wywiązywania się wykonawcy z zawartej umowy na żadnym etapie jej realizacji.

b) planowej

- struktura organizacyjna jednostki – brak przejrzystego systemu zastępstw, brak stanowiska ds. zamówień publicznych, niejasno określona funkcja koordynatora, brak kierowników we wszystkich komórkach organizacyjnych,
- umowy o dofinansowanie projektów – brak bieżącego monitoringu terminowości dostarczania przez beneficjentów dokumentacji niezbędnej do podpisania umowy o dofinansowanie, brak dokumentacji potwierdzającej kontakty telefoniczne z beneficjentem, przedłużający się proces decyzyjny w sprawie odmowy podpisania/rozwiązania umowy o dofinansowanie, brak bieżącego wprowadzania danych do LSI po sporządzeniu protokołu na zakończenie realizacji projektu,
- wnioski o płatność – brak bieżącego monitoringu terminowości składania wniosków o płatność, co skutkowało przekraczaniem niniejszych terminów przez beneficjentów, uchybienia dot. zachowywania terminowości realizacji procesów weryfikacji formalno-merytorycznej i formalno-rachunkowej wniosków o płatność,
- nieprawidłowości – uchybienia dotyczące stwierdzania, weryfikowania i informowania o nieprawidłowościach.
- procedury zamówień publicznych - niedostosowanie załącznika nr 1 do Regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz Regulaminu działania komisji przetargowej w ŚCP do treści § 3 ust. 1 Regulaminu, uzależnienie prowadzenia procedury przetargowej od wewnętrznych regulacji systemu pracy w zakresie nadzoru i kontroli (Rozdział IX).

3.6 Informacja nt. kwot odzyskanych oraz kwot pozostałych do odzyskania

Informacja dot. kwot odzyskanych oraz kwot pozostałych do odzyskania przez IZ RPO WSL w 2012 r.:

1. Zgodnie z danymi zarejestrowanymi w KSI (SIMIK 07-13) w 2012r. w wyniku wykrycia nieprawidłowości odzyskano kwotę 15 052 629,10 PLN w tym wkład UE 14 968 179,30 PLN. Odzyskane środki przeznaczone zostały na dalszą realizację RPO WSL.

2. Zgodnie z danymi zarejestrowanymi w KSI (SIMIK 07-13) do dnia 31 grudnia 2012 r.
 - wartość kwot pozostałych do odzyskania w wyniku wykrycia nieprawidłowości wynosi 24 188 334,03 PLN w tym wkład UE 23 599 056,69 PLN.

Informacja dot. kwot odzyskanych oraz kwot pozostałych do odzyskania przez IP2 RPO WSL w 2012 r.:

1. Łącznie w roku 2012 odzyskano kwotę 378 814,60 PLN (w tym należności nieuregulowane w 2011 r.), natomiast kwota pozostała do odzyskania narastająco wynosi 3 581 820,51 PLN. Spośród kwot zakwalifikowanych jako wycofana bądź środki do odzyskania, i jednocześnie odzyskanych w roku 2012, kwota w wysokości 261 010,34 PLN została zwrócona jako wpływ ze zwrotów dotacji oraz płatności dotyczących lat poprzednich. Zaś środki odzyskane w tym samym roku, w którym zostały przekazane beneficjentom w wysokości 117 804,26 PLN jako zwrot dotyczący roku 2012, zostały przeznaczone do wykorzystania w dalszej realizacji wdrażania RPO WSL w bieżącym roku.

4 Oświadczenie instytucji zarządzającej o przestrzeganiu prawa wspólnotowego podczas realizacji programu

<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>	Data i miejsce:
	marzec 2013 r., Katowice
	Imię i nazwisko osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania i wydania oświadczenia w ramach instytucji zarządzającej:
	Stefania Koczar - Sikora
	Podpis osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania:

4.1 Zgodność realizowanego programu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych

Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze.

4.2 Zgodność programu z zasadami pomocy publicznej

Zasady przyznawania pomocy publicznej są zgodne z zatwierdzonymi dla RPO WSL programami pomocowymi.

W zakresie wdrażania *działania 1.2* Mikroprzedsiębiorstwa i MŚP, *Poddziałania 1.2.1* Mikroprzedsiębiorstwa szczegółowy zakres rzeczowy pomocy publicznej oraz zasady jej

udzielania został określony we właściwych Rozporządzeniach Ministra Rozwoju Regionalnego:

- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1399 z późn. zm.),
- z dnia 2 października 2007 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 185, poz. 1316 i 1317).

W zakresie wdrażania *działania 1.2 Mikroprzedsiębiorstwa i MŚP, poddziałania 1.2.2 Małe i Średnie Przedsiębiorstwa* szczegółowy zakres rzeczowy pomocy publicznej oraz zasady jej udzielania został określony we właściwych Rozporządzeniach Ministra Rozwoju Regionalnego:

- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1399 z późn. zm.),
- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania pomocy na usługi doradcze dla mikroprzedsiębiorców oraz małych i średnich przedsiębiorców w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1398 z późn. zm.),
- z dnia 2 października 2007 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 185, poz. 1316 i 1317).

W zakresie wdrażania *działania 1.2 Mikroprzedsiębiorstwa i MŚP, poddziałania 1.2.3. Innowacje w mikroprzedsiębiorstwach i MŚP*, szczegółowy zakres rzeczowy pomocy publicznej oraz zasady jej udzielania został określony we właściwych Rozporządzeniach Ministra Rozwoju Regionalnego:

- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1399 z późn. zm.),
- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania pomocy na usługi doradcze dla mikroprzedsiębiorców oraz małych i średnich przedsiębiorców w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1398 z późn. zm.).

W zakresie wdrażania *działania 1.2 Mikroprzedsiębiorstwa i MŚP, poddziałania 1.2.4 Mikro, małe i średnie przedsiębiorstwa* szczegółowy zakres rzeczowy pomocy publicznej oraz zasady jej udzielania został określony we właściwych Rozporządzeniach Ministra Rozwoju Regionalnego:

- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1399 z późn. zm.),

- z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2010 r., Nr 239, poz. 1599),
- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania pomocy na usługi doradcze dla mikroprzedsiębiorców oraz małych i średnich przedsiębiorców w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1398 z późn. zm.),
- z dnia 1 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania pomocy na usługi doradcze dla mikroprzedsiębiorców oraz małych i średnich przedsiębiorców w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2010 r., Nr 235, poz. 1549),
- z dnia 2 października 2007 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 185, poz. 1316 i 1317),
- z dnia 8 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2010 r., Nr 236, poz. 1562).

W zakresie wdrażania *działania 3.1. Infrastruktura zaplecza turystycznego, poddziałania 3.1.1. Infrastruktura zaplecza turystycznego/przedsiębiorstwa* szczegółowy zakres rzeczowy pomocy publicznej oraz zasady jej udzielania został określony w Rozporządzeniach Ministra Rozwoju Regionalnego:

- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1399 z późn. zm.),
- z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2010 r., Nr 239, poz. 1599).

W zakresie wdrażania *działania 3.2 Infrastruktura około turystyczna, poddziałania 3.2.1. Infrastruktura okółoturystyczna/przedsiębiorstwa* szczegółowy zakres rzeczowy pomocy publicznej oraz zasady jej udzielania został określony w Rozporządzeniach Ministra Rozwoju Regionalnego:

- z dnia 11 października 2007 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2007 r., Nr 193, poz. 1399 z późn. zm.),
- z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz. U. z 2010 r., Nr 239, poz. 1599).

Ze względu na swoją objętość tabela 3 została ujęta w formie załącznika nr II b do niniejszego *Sprawozdania*.

5 Informacja o realizacji dużych projektów⁴

Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze⁵.

⁴⁾ Jeżeli ma zastosowanie.

⁵ Zgodnie z Wytycznymi MRR w zakresie sprawozdawczości

6 Informacja nt. wykorzystania pomocy technicznej

Zadania objęte finansowaniem ze środków Pomocy Technicznej RPO WSL realizowane są na podstawie *Rocznych Planów Działań* w podziale na Działanie 10.1 *Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania* oraz Działanie 10.2 *Działania informacyjne i promocyjne*.

Wysokość alokacji na *priorytet X Pomoc techniczna* wynosi 43,20 mln EUR, co stanowi ok. 2,5% całej alokacji na *Program*.

W okresie sprawozdawczym nie pojawiły się zagrożenia dla realizacji przedmiotowego priorytetu RPO WSL.

Wysokość alokacji na działania w ramach *priorytetu X Pomoc techniczna* przedstawia się następująco:

- *działanie 10.1 Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania* – 39 196 934 EUR, co stanowi ok. 91 % całej alokacji na priorytet X.
- *działanie 10.2. Działania informacyjne i promocyjne* - 4 000 000 EUR, co stanowi ok. 9 % alokacji na priorytet X.

W ramach *priorytetu X Pomoc techniczna* realizowane projekty finansowane są w 100% ze środków EFRR.

Wartość *Rocznego Planu Działań na 2012 r.* w ramach *działania 10.1* wynosiła 20.215.000,00 PLN. W drugim półroczu 2012 roku w ramach ośmiu zadań wydatkowano 9.486.373,96 PLN. Poziom realizacji w stosunku do zakładanego w *Rocznym Planie Działań na rok 2012* wyniósł 46,93 %.

Na poszczególne zadania realizowane w ramach *Rocznego Planu Działań dla działania 10.1* w drugim półroczu 2012 przeznaczono następujące kwoty:

- 7.724.225,84 PLN na finansowanie kosztów zatrudnienia pracowników zaangażowanych w proces zarządzania i wdrażania RPO WSL oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020,
- 76.251,67 PLN na organizację i obsługę procesu oceny i selekcji projektów w ramach RPO WSL,
- 303.490,80 PLN na podnoszenie kwalifikacji pracowników zajmujących się zarządzaniem i wdrażaniem RPO WSL oraz kolejnym okresem programowania 2014-2020,
- 434.078,07 PLN w związku z przeprowadzeniem badań ewaluacyjnych a także badań, opinii, analiz, studiów, ekspertyz oraz tłumaczeń na potrzeby RPO WSL 13 oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020,
- 180.915,60 PLN przeznaczono na podróże służbowe pracowników zaangażowanych w proces zarządzania i wdrażania RPO WSL oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020,
- 650.747,64 PLN przeznaczono na obsługę i wyposażenie Instytucji Zarządzającej RPO WSL,

- 38.478,09 PLN wydano na utrzymanie oraz obsługę techniczną systemu informatycznego na potrzeby RPO WSL oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020,
- 78.186,25 PLN wydatkowano na przygotowanie wydawnictw oraz organizację spotkań dotyczących RPO WSL oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020 (w tym obsługę Komitetu Monitorującego RPO WSL).

Wartość *Rocznego Planu Działań na 2012 rok* w ramach działania 10.2 wynosiła 2.205.000,00 PLN. W drugim półroczu 2012 roku w ramach czterech zadań wydatkowano 1.392.186,88 PLN. Poziom realizacji w stosunku do zakładanego w *Rocznym Planie Działań na rok 2012* wyniósł 63,14 %.

Na zadania realizowane w ramach *Rocznego Planu Działań dla działania 10.2* w drugim półroczu 2012 r. przeznaczono następujące kwoty:

- 137.864,19 PLN na sfinansowanie działań informacyjnych RPO WSL, a w tym m.in. koszty wynagrodzeń osób zatrudnionych w punktach informacyjnych RPO WSL, koszty utrzymania i wyposażenia punktów informacyjnych RPO WSL oraz publikację ogłoszeń w prasie i koszty utrzymania strony internetowej,
- 965.292,69 PLN na sfinansowanie działań promocyjnych RPO WSL, a w tym publikację artykułów w prasie, kampanie medialne o szerokim zasięgu oraz usługi tłumaczeniowe na potrzeby RPO WSL,
- 254.590,00 PLN na sfinansowanie działań edukacyjnych RPO WSL, w tym szkoleń dla beneficjentów i potencjalnych beneficjentów oraz Pikniku Europejskiego,
- 34.440,00 PLN na sfinansowanie badania ewaluacyjnego z zakresu działań informacyjno-promocyjnych RPO WSL.

Środki na Pomoc Techniczną RPO WSL w II półroczu 2012 roku były wystarczające.

Dofinansowanie *Rocznego Planu Działań na rok 2012* realizowanego przez IP2 RPO WSL w ramach priorytetu X Pomoc Techniczna działanie 10.1 *Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania* zostało przyznane Decyzją Zarządu Województwa Śląskiego nr UDA-RPSL.10.01.00-00-012/11-00 z dnia 12 stycznia 2012 r. w wysokości 9 254 400,00 PLN. Uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1699/161/IV/2012 z dnia 19 czerwca 2012 r. zwiększono plan finansowy wydatków Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości o kwotę 135 000,00 PLN. Decyzją Zmieniającą nr UDA-RPSL.10.01.00-00-012/11-01 z dnia 21 sierpnia 2012 r. podwyższono dofinansowanie do kwoty 9 389 400,00 PLN. Łącznie wydatki za cały 2012 rok w ramach 5 zadań wyniosły 8 846 903,81 PLN. Poziom realizacji w stosunku do zakładanego w *Rocznym Planie Działań na rok 2012 r.* wyniósł 94,22%. W drugim półroczu w ramach *działania 10.1 Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania* rozszerzono opis zadań:

1. Finansowanie kosztów zatrudnienia pracowników zaangażowanych w proces wdrażania RPO WSL oraz finansowanie kosztów związanych z wynagrodzeniem osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych w celu wsparcia procesu wdrażania

RPO WSL oraz w kolejnym okresie programowania 2014-2020, na które za cały 2012 rok wydatkowano 7 279 726,68 PLN.

2. Wyposażenie stanowisk pracy w sprzęt biurowy, komputerowy wraz z oprogramowaniem, audiowizualny, teleinformatyczny, elektroniczny itp., a także zakup urządzeń i materiałów biurowych, pomocy naukowych (m.in. literatury fachowej, słowników, czasopism itp.) umożliwiających prawidłowe wykonanie zadań związanych z procesem wdrażania RPO WSL, na które za cały 2012 rok wydatkowano 221 083,25 PLN.
3. Finansowanie wydatków organizacyjno-administracyjnych oraz stworzenie, uruchomienie i utrzymanie, a także obsługa techniczna systemów informatycznych umożliwiających prawidłowe wykonanie zadań związanych z procesem wdrażania RPO WSL, na które za cały 2012 rok wydatkowano 997 761,79 PLN.
4. Finansowanie kosztów podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników zaangażowanych w proces wdrażania RPO WSL oraz w kolejnym okresie programowania 2014-2020, na które za cały 2012 rok wydatkowano 231 549,60 PLN.
5. Finansowanie kosztów podróży służbowych pracowników zaangażowanych w proces RPO WSL oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020, na które za cały 2012 rok wydatkowano 116 782,49 PLN.

W ramach działania 10.2 *Działania informacyjne i promocyjne* Decyzją Zarządu Województwa Śląskiego nr UDA-RPSL.10.02.00-00-011/11-00 z dnia 12 stycznia 2012 r. przyznano dofinansowanie w wysokości 200 000,00 PLN. Łącznie wydatki za cały 2012 rok w ramach 3 zadań wyniosły 189 995,88 PLN. Poziom realizacji w stosunku do zakładanego w *Rocznym Planie Działań na rok 2012* wyniósł 95%. W drugim półroczu w ramach *działania 10.2 Działania informacyjne i promocyjne* rozszerzono opis zadań:

1. Organizacja i przeprowadzenie szkoleń oraz spotkań dla potencjalnych i rzeczywistych beneficjentów w związku z procesem wdrażania RPO WSL oraz w kolejnym okresie programowania 2014-2020, na które za cały 2012 rok wydatkowano 30 017,95 PLN.
2. Działania informacyjno-promocyjne dotyczące procesu wdrażania RPO WSL oraz kolejnego okresu programowania 2014-2020, na które za cały 2012 rok wydatkowano 159 977,93 PLN.
3. Wyposażenie i działalność punktu informacyjnego RPO WSL oraz w kolejnym okresie programowania 2014-2020, na które nie przewidziano środków.

Od początku realizacji programu działania IP2 RPO WSL finansowane były zgodnie z zapisami wyżej wspomnianych Decyzji Zarządu Województwa. Środki na Pomoc Techniczną były wystarczające, a nie wykorzystanie 5% wynika z uzyskania lepszych ofert cenowych.

Tabela 4 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
1.	Szkolenia	17	6 847 049,18
2.	Promocja i informacja	11	5 077 593,92
3.	Zatrudnienie	15	74 050 294,70
4.	Sprzęt komputerowy	18	1 771 437,25
5.	Wyposażenie/ remont/ wynajem powierzchni biurowych	21	9 481 630,36
6.	Ekspertyzy/ doradztwo	11	252 681,63
7.	Ewaluacje	8	2 308 056,38
8.	Kontrola/ audyt	4	227 796,66
9.	Organizacja procesu wyboru projektów	10	1 605 379,69
10.	Organizacja komitetów monitorujących i podkomitetów	6	44 711,62
11.	Inne	12	2 087 205,17
12.	Razem RPD	23	103 753 836,56

7 Wypełnianie zobowiązań w zakresie promocji i informacji

Nie dotyczy sprawozdania okresowego za II półrocze.⁶

⁶ Zgodnie z Wytycznymi MRR w zakresie sprawozdawczości

8 Oświadczenie Instytucji Zarządzającej

Dane osoby sporządzającej sprawozdanie	Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie:
	Małgorzata Durda, Piotr Sorek, Grzegorz Wilk
	Dane kontaktowe osoby sporządzającej sprawozdanie (telefon, adres e-mail, fax.):
	tel. (32) 77 40 352/355, fax: 032 77 40 135 e-mail: mdurda@slaskie.pl ,
Oświadczam, iż informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z prawdą	Data i miejsce:
	marzec 2013 r., Katowice
	Imię i nazwisko osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania:
	Stefania Koczar - Sikora
	Dane kontaktowe osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania (telefon, adres e-mail, fax.):
	Tel. (32) 77 40 654, fax: 032 77 40 135 e-mail: mstas@slaskie.pl
	Podpis osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania:

Wykaz załączników do *Sprawozdania okresowego z realizacji RPO WSL za drugie półrocze 2012 roku*

1. Załącznik II a Tabele finansowe
2. Załącznik II b Wielkość zakontraktowanej i przekazanej pomocy publicznej oraz pomocy de minimis od uruchomienia *Programu*
3. Załącznik II c Wskaźniki *RPO WSL*
4. Załącznik II d Wskaźniki programowe w podziale na działania i poddziałania