

Raport z wizyty sprawdzającej przeprowadzonej w Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji w Poznaniu



1. Jednostka wizytowana

Jednostką wizytowaną był Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Wydział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji. Urząd znajduje się na ulicy al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań.

2. Data rozpoczęcia i zakończenia wizyty sprawdzającej

Wizyta została przeprowadzona w dniach 9-11 kwietnia 2008 roku.

3. Osoby przeprowadzające wizytę sprawdzającą

Wizyta sprawdzająca została przeprowadzona przez zespół składających się z dwóch pracowników Departamentu Instytucji Certyfikującej MRR:

Panią **Karinę Kalisz** – specjalistę w Departamencie Instytucji Certyfikującej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego – kierownika zespołu przeprowadzającego wizytę sprawdzającą,

Panią **Małgorzatę Kowalinę** – specjalistę w Departamencie Instytucji Certyfikującej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego – członka zespołu przeprowadzającego wizytę sprawdzającą.

4. Cel/temat wizyty sprawdzającej

Tematem wizyty sprawdzającej było sprawdzenie funkcjonowania procedur w Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji w kontekście zadań powierzonych na mocy Porozumienia w sprawie przekazania zadań z zakresu certyfikacji prawidłowości poniesienia wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla województwa wielkopolskiego, zawartym pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Wojewodą Wielkopolskim w dniu 4 lipca 2007 roku.

5. Zakres wizyty sprawdzającej

Zakresem wizyty sprawdzającej został objęty stan przygotowania Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji dla Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego do wykonywania powierzonych zadań oraz funkcjonowania procedur od dnia podpisania porozumienia przez Ministra Rozwoju Regionalnego z Wojewodą Wielkopolskim do dnia przeprowadzania wizyty sprawdzającej. Wizyta objęła weryfikację formalną i merytoryczną dokumentacji zgromadzonej w IPOC, a w szczególności:

- Podstawy prawne działalności Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji,
- Strukturę organizacyjną Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji,
- Plan dochodzenia do pełnego zatrudnienia w IPOC i jego realizację,
- Funkcjonowanie wewnętrznych procedur IPOC, w tym w szczególności procedur związanych z weryfikacją wydatków w ramach WRPO przed poświadczeniem:
 - Nadzorowanie przepływu informacji o nieprawidłowościach
 - Rejestr dłużników
 - Wyniki kontroli przeprowadzonych przez IZ WRPO, IP WRPO oraz jednostek zewnętrznych
- Dokumentację dotyczącą działalności Komitetu Monitorującego dla Wielkopolskiego Programu Rozwoju Regionalnego,
- Realizację planu wizyt sprawdzających,

- Stan zaawansowania projektów Pomocy Technicznej,
- Weryfikacji zatwierdzania Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej WRPO przez IPOC.

W czasie wizyty skontrolowano zarchiwizowaną przez IPOC dokumentację. Dokonano również oględzin prowadzenia rejestru kwot odzyskanych, do odzyskania i wycofanych po anulowaniu całości lub części wkładu wspólnotowego, a także przechowywanych teczek z dokumentami. Dodatkowo przeprowadzono rozmowy z pracownikami Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji.

6. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne)

Pani Henryka Kocik – Dyrektor Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu;

Pani Joanna Różycka – Dyrektor Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji, Wielkopolski Urząd Wojewódzki;

Pani Alicja Marszałek – Starszy Specjalista w Wydziale Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji, Wielkopolski Urząd Wojewódzki.

7. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie wizyty sprawdzającej

Wizyta sprawdzająca rozpoczęła się od spotkania otwierającego, w którym uczestniczyła Pani Henryka Kocik, Dyrektor Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego, Pani Joanna Różycka, Dyrektor Wydziału IPOC oraz zespół przeprowadzający wizytę sprawdzającą.

Zespół wizytujący został poinformowany m.in. o kontroli przeprowadzonej przez NIK w IPOC, o trwającym audycie zgodności jak również o negatywnym ustosunkowaniu się IPOC do prośby IC o wyłączeniu I Wicewojewody z nadzoru nad Wydziałem IPOC, w sytuacji nieobecności Wojewody.

Zespół przeprowadzający wizytę dokonał wpisu do książki kontroli.

7.1 Informacje ogólne dotyczące jednostki wizytowanej

Aktem prawnym regulującym zadania, strukturę organizacyjną oraz sposób działania Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego jest statut zatwierdzony przez Prezesa Rady Ministrów w dniu 29 września 2006 roku, będący załącznikiem do Zarządzenia 161/06 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 14 września 2006 roku zmieniony Zarządzeniem nr 265/07 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 11 grudnia 2007 roku oraz Zarządzeniem nr 43/08 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 3 marca 2008 roku.

Dokumentem regulującym kompleksowo działalność urzędu jest ponadto Regulamin Organizacyjny Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego wprowadzony Zarządzeniem nr 175/06 z dnia 18 października 2006 zmieniony Zarządzeniem nr 42/08 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 29 lutego 2008 roku.

Początkowo zadania Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji powierzone Wojewodzie na podstawie ustawy z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju pełnił Oddział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji i Okresu Programowania 2007-2013. Oddział ten utworzony został jako komórka Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego na podstawie zatwierdzonego przez Dyrektora Generalnego WUW (Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego) w dniu 1 czerwca 2007r. Regulaminu Organizacyjnego Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego.

Wydział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji został utworzony zarządzeniem nr 265/07 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 11 grudnia 2007 roku zmieniającym zarządzenie w

sprawie nadania statutu WUW w Poznaniu. Zmiana Statutu została zatwierdzona przez Prezesa Rady Ministrów w dniu 2 stycznia 2008 roku, i weszła w życie w dniu 11 lutego 2008 roku z dniem ogłoszenia w dzienniku Urzędowym WUW (Dz.U. WUW nr 7 poz 140).

Regulamin organizacyjny Wydziału IPOC został zatwierdzony przez Dyrektora Generalnego Urzędu w dniu 29 lutego 2008r. Zgodnie z Regulaminem, Wydział IPOC składa się z następujących komórek organizacyjno-merytorycznych: Oddział certyfikacji wydatków (IP.III), Oddział kontroli (IP.IV), Oddział systemu (IP.V) oraz Dyrektor, Z-ca Dyrektora i stanowisko ds. obsługi sekretariatu.

Wydział IPOC jest podporządkowany Wojewodzie Wielkopolskiemu na podstawie decyzji nr 2/08 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 28 lutego 2008 roku zmieniającej Decyzję nr 60/07 z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie podziału zadań pomiędzy Wojewodę, I Wicewojewodę oraz Dyrektora Generalnego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Zgodnie z obowiązującym uprzednio podziałem obowiązków Oddział/Wydział IPOC był podporządkowany Dyrektorowi Generalnemu Urzędu.

W związku z ww. decyzją nr 2/08 z dnia 28 lutego 2008 Wydział IPOC został podporządkowany Wojewodzie Wielkopolskiemu, którego, w trakcie nieobecności zastępuje I Wicewojewoda, nadzorujący Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi. Instytucja Certyfikująca pismem z dnia 13 marca poprosiła IPOC o podjęcie stosownych kroków w celu wyłączenia I Wicewojewody z nadzoru nad Wydziałem IPOC, gdyż zaprzecza to zasadzie rozdziału funkcji. Instytucja Pośrednicząca w Certyfikacji nie przychyliła się do prośby IC uzasadniając swoje stanowisko tym, iż : *...fakt wykonywania przez I Wicewojewodę wszystkich kompetencji przypisanych Wojewodzie w przypadku, gdy ten nie pełni obowiązków służbowych, wynika bezpośrednio z art. 28 ust.3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o administracji rządowej (Dz.U.2001r., Nr 80, poz. 872 ze .), dlatego nie jest możliwe podjęcie przez Wydział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji działań zmierzających do wyłączenia I Wicewojewody z nadzoru nad jakimkolwiek wydziałem. Ewentualna zmiana w tym zakresie naruszałaby, bowiem przepisy powszechnie obowiązującego prawa*" (pismo IPOC z dnia 7 kwietnia 2008r., sygn.: IP.V-33131-1/08). Instytucja Certyfikująca opracowuje swoje stanowisko w ww. kwestii. Sprawa ta zostanie uregulowana oddzielną korespondencją poza raportem z wizyty sprawdzającej.

Od 28 grudnia 2005 roku stanowisko Wojewody Wielkopolskiego zajmował Pan Tadeusz Dziuba. Od dnia 29 listopada 2007 roku Wojewodą jest Piotr Florek. Dyrektorem Generalnym WUW od dnia 5 czerwca 2006r. był Jacek Woźniak. Od dnia 15 stycznia 2008r. funkcję Dyrektora Generalnego pełni Bogumiła Stanecka.

7.2. Plan dochodzenia do pełnego zatrudnienia i jego realizacja

Zgodnie z planem zatrudnienia IPOC, w 2007 roku zatrudnionych powinno być 4 pracowników. W latach kolejnych, tj.: w 2008 roku zatrudnienie w IPOC powinno wzrosnąć do 10 pracowników, a w 2009 do 23. Zgodnie z pismem z dnia 7 grudnia 2007 roku (znak: DRR-VI-8518-135-AC/07) Dyrektora Instytucji Zarządzającej Zintegrowanym Programem Operacyjnym Rozwoju Regionalnego - Pani Anny Siejdy, dotyczącym przechodzenia pracowników zaangażowanych we wdrażanie ZPORR do IPOC, do końca 2008 roku IZ ZPORR zaakceptował przeniesienie z IP ZPORR do IPOC WRPO trzech pracowników, natomiast w pierwszej połowie 2009 roku planowanych było przeniesienie 10 pracowników. Zgodnie z pismem z dnia 19 grudnia 2007 roku (znak: OA.XVIII-2.0711-11-1/07) Dyrektora Generalnego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego - Pani Bogumiły Staneckiej do

Dyrektora IZ ZPORR - Pani Anny Siejdy, IPOC odstąpił od pozyskiwania w 2008 roku pracowników z IP ZPORR do IPOC.

Zgodnie z informacjami uzyskanymi od Pani Dyrektora Joanny Różyckiej oraz na podstawie przedstawionych Zespołowi Wizytującemu dokumentów, w 2007 roku wykorzystane były wszystkie przydzielone etaty. W związku z przejściem jednego pracownika na urlop macierzyński, od dnia 26 listopada 2007 roku została zatrudniona na zastępstwo kolejna osoba. W związku z powyższym, zatrudnionych w IPOC w 2007 roku było 5 osób na 4 etatach. W 2008 roku uzyskano dodatkowe 6 etatów.

Osoby zatrudnione w IPOC w 2007 roku pracowały wcześniej w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi: Pani Joanna Różycka (w IPOC od 01.06.2007r.) – jako Kierownik w Oddziale Realizacji i Kontroli Projektów, Pani Katarzyna Jordanow (w IPOC od 23.07.2007r.) – w Oddziale Weryfikacji i Potwierdzenia Płatności, Pani Alicja Marszałek (w IPOC od 1.06.2007r.) – w Oddziale Spraw Europejskich i Organizacyjnych, Pani Anna Napierała (w IPOC od 1.06.2007r.) – w Oddziale Spraw Europejskich i Organizacyjnych.

W okresie przeprowadzania wizyty sprawdzającej w IPOC zatrudnionych było 8 osób – dodatkowo, oprócz ww.: Pan Przemysław Przybyła (w IPOC od 26.11.2007r.), Pani Joanna Batlińska (w IPOC od 14.01.2008r.), Pani Ewa Szychowska (w IPOC od 25.02.2008r.), Pani Dominika Grząślewicz-Gabler (w IPOC od 14.01.2008r.). Do dnia zakończenia wizyty trwał nabór na jedno stanowisko w Oddziale Systemu, planowane jest również przeprowadzenie naboru zewnętrznego do Oddziału Kontroli. W 2008 roku planowany jest powrót z urlopu macierzyńskiego jednego pracownika. Osoby zatrudnione w 2008 roku nie posiadały doświadczenia zawodowego w zakresie wdrażania funduszy.

Institucja Pośrednicząca w Certyfikacji posiada sporządzoną na potrzeby własne tabelę przedstawiającą najważniejsze dane dotyczące pracowników (np: datę zatrudnienia pracownika w IPOC, posiadane doświadczenie zawodowe, itp). Tabela została udostępniona zespołowi wizytującemu do wglądu, co bardzo ułatwiło prześledzenie procesu realizacji przez IPOC dochodzenia do pełnego zatrudnienia od początku powstania Oddziału IPOC aż do chwili obecnej.

7.3. Szkolenia

Szkolenia w IPOC są realizowane zgodnie z planem szkoleń, zatwierdzonym w dniu 15 lutego 2008 roku przez Dyrektora Generalnego – Panią Bogumiłę Stanecką. W planie znajdują się szkolenia z zakresu:

- Rachunkowości budżetowej;
- Finansów publicznych i księgowości;
- Zamówień publicznych;
- Ochrony danych osobowych i informacji niejawnych;
- Organizacji i zarządzania;
- Audytu i kontroli;
- Nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności
- Funduszy UE 2007-2013;
- Zasad rozliczania funduszy UE;
- Pomocy publicznej;
- Języków obcych;

a także:

- Staże zagraniczne;
- Studia podyplomowe.

Na podstawie Tabeli sporządzonej przez IPOC, Zespół stwierdził, iż w 2008 roku odbyły się następujące szkolenia:

Lp.	Temat szkolenia	Założona do przeszkolenia liczba pracowników na 2008 rok	Liczba przeszkolonych pracowników
1.	Rachunkowość budżetowa; Finanse publiczne i księgowość	10	Dyscyplina finansów publicznych: 1. Ewa Szychowska 2. Katarzyna Jordanow 3. Joanna Batlińska
2.	Organizacja i zarządzanie	3	1. Katarzyna Jordanow
3.	Szkolenia organizowane przez MRR - IC	określona przez IC	1. w zakresie KSI: Joanna Różycka, Alicja Marszałek, Joanna Batlińska, Dominika Grząślewicz-Gabler, Przemysław Przybyła; 2. ogólne dot. zadań IPOC - Joanna Batlińska, Dominika Grząślewicz-Gabler, Przemysław Przybyła, Ewa Szychowska; 3. w zakresie certyfikacji - Joanna Batlińska, Dominika Grząślewicz-Gabler

7.4. Funkcjonowanie procedur związanych z weryfikacją wydatków w ramach WRPO przed poświadczeniem

7.4.1. Nieprawidłowości

Za realizację zadań związanych z systemem informowania o nieprawidłowościach odpowiedzialny jest Oddział systemu (symbol Oddziału – IP.V). Gromadzi on informacje otrzymane od IZ WRPO, analizuje i wykorzystuje na potrzeby działań IPOC. Na podstawie aktualnych opisów stanowisk i zakresów zadań z dnia 3 marca 2008 roku, zadania te są przypisane pracownikowi na stanowisku pracy określonym symbolem IP.V-1, podpisanym przez tego pracownika w dniu 3.03.2008 roku. W ramach obowiązków w tym zakresie zostały wyszczególnione zadania: potwierdzania wdrażania WRPO zgodnie z założeniami programu, prawem krajowym i wspólnotowym oraz obowiązującymi wytycznymi lub też w celu zainicjowania działań zmierzających do wstrzymania certyfikacji wydatków w ramach WRPO. Osobę na stanowisku IP.V-1 zastępuje osoba na stanowisku IP.V-2. W czasie przeprowadzania wizyty sprawdzającej w Oddziale systemu zatrudniona była jedna osoba, natomiast trwał nabór zew. na jedno stanowisko w tym Oddziale.

W zakresie związanym z planowaniem i przeprowadzaniem wizyt sprawdzających, informacje o nieprawidłowościach analizuje pracownik Oddziału kontroli (IP-IV) na stanowisku IP.IV-2. Jest on zastępowany przez osobę na stanowisku IP.IV-3

Wykorzystywanie informacji o nieprawidłowościach w procesie certyfikacji znajduje się w ramach zadań wszystkich osób zatrudnionych w Oddziale certyfikacji wydatków.

Pismem z dnia 6 lutego 2008 roku Instytucja Zarządzająca WRPO poinformowała IPOC o braku nieprawidłowości w IV kwartale 2007 roku (pismo wpłynęło do IPOC dnia 7 lutego 2008). IPOC przekazała tę informację do IC pismem z dnia 26 lutego 2008r. Informacja została przekazana zgodnie z procedurą zawartą w Instrukcji wykonawczej IPOC.

7.4.2. Rejestr dłużników:

Za prowadzenie w formie elektronicznej zbiorczego rejestru kwot do odzyskania, odzyskanych i wycofanych w oparciu o dane przekazane od IZ WRPO jest odpowiedzialna osoba zatrudniona na stanowisku IP.III-2 w Oddziale certyfikacji wydatków, zastępowana przez osobę na stanowisku IP.III-3. Zespół wizytujący, w czasie oględzin stwierdził, iż rejestr dłużników jest prowadzony w postaci tabeli w programie Word u wyznaczonego pracownika. Za weryfikację zbiorczego rejestru jest odpowiedzialna osoba zatrudniona na stanowisku IP.III-1. Do tego stanowiska przypisane jest także zadanie dotyczące przekazywania do IC zbiorczej informacji dla WRPO dotyczącej kwot podlegających procedurze odzyskiwania, odzyskanych i wycofanych. Osoba na tym stanowisku jest zastępowana przez osobę na stanowisku IP.III-2, natomiast zastępuje osobę podczas jej nieobecności znajdującą się na stanowisku IP.III-2. Zakres obowiązków osoby na stanowisku IP.III-2 zawiera w tym zakresie takie same zadania.

7.4.3. Wyniki kontroli przeprowadzonych w/przez IZ WRPO i IP

IPOC do dnia zakończenia wizyty sprawdzającej nie otrzymał żadnych wyników kontroli przeprowadzonych przez lub w IZ WRPO bądź IP WRPO.

7.5. Działalność Komitetu Monitorującego

Dnia 3 października 2007 roku (znak: OA.XVIII-3.0716-5/07) zostało wystosowane pismo Wojewody Wielkopolskiego – Pana Tadeusza Dziuby do Marszałka Województwa Wielkopolskiego – Pana Marka Woźniaka, informujące o wyznaczeniu z ramienia IPOC w posiedzeniach KM WRPO na lata 2007-2013 Pani Anny Napierały – jako przedstawiciela IPOC oraz Pani Joanny Różyckiej jako stałego zastępcy przedstawiciela IPOC.

Pismo z dnia 28 listopada 2007 roku od Marszałka Województwa Wielkopolskiego - Pana Marka Woźniaka do Pani Anny Napierały (znak: DPR-II-1-0724/306/2007) informujące o powołaniu jej jako członka KM oraz informujące o pierwszym posiedzeniu KM w dniu 14 grudnia 2007 roku a także przekazujące projekt Uchwały KM WRPO na lata 2007-2013 w sprawie przyjęcia regulaminu KM WRPO na lata 2007-2013. Ponadto, tym samym pismem członek KM został poinformowany o mającym się odbyć 10 grudnia 2007 roku szkoleniu dla członków KM WRPO dotyczącym realizacji zadań Komitetu.

Pismo 28 listopada 2007 roku od Marszałka Województwa Wielkopolskiego - Pana Marka Woźniaka do Pani Joanny Różyckiej (znak: DPR-II-1-0724/306/2007) – informujące o szkoleniu dla członków KM WRPO dotyczącym realizacji zadań Komitetu mającym się odbyć w dniu 10 grudnia 2007 roku.

Pismo z dnia 18 grudnia 2007 roku (znak: DPR-II-1-0724/321/2007) Marszałka Województwa Wielkopolskiego - Pana Marka Woźniaka do Pani Anny Napierały informujące o drugim posiedzeniu KM w dniu 18 stycznia 2008 roku. Załącznikami do tego pisma były następujące dokumenty:

1. Protokół z pierwszego posiedzenia KM;
2. Projekt regulaminu KM z naniesionymi uwagami;
3. Program II posiedzenia,
4. Projekt kryteriów wyboru projektów w ramach Programu.

W posiedzeniu Komitetu Monitorującego brała udział Pani Joanna Różycka, stała zastępca członka KM z ramienia IPOC. Z protokołu sporządzonego po pierwszym posiedzeniu Komitetu wynika, iż IPOC zgłaszał uwagi do Regulaminu organizacyjnego KM.

Pismo z dnia 21 stycznia 2008 roku (znak DPR-II-1-3406/5/2008) od Marszałka Województwa Wielkopolskiego - Pana Marka Woźniaka do Pani Anny Napierały informujące o trzecim posiedzeniu KM mającym się odbyć w dniu 8 lutego 2008 roku. Załącznikami do tego pisma były:

1. Uchwała przyjmująca Regulamin KM WRPO,
2. Uwagi do wyboru projektów w ramach WRPO 2007-2013,
3. Program posiedzenia.

Pismo z dnia 26 lutego 2008 roku Wojewody Wielkopolskiego - Pana Piotra Florka (znak: OA.XVIII-3.0716-6-9/07) do Marszałka Województwa Wielkopolskiego - Pana Marka Woźniaka informujące o zmianie przedstawicieli IPOC w KM. Przedstawicielem IPOC została Pani Joanna Różycka, natomiast stałym zastępcą – Pani Anna Napierała.

Pismo z dnia 28 marca 2008r. od Marszałka Województwa - Pana Marka Woźniaka (znak: DPR-II-1-3406/34/2008) do Pani Joanny Różyckiej przekazujące projekt protokołu z III posiedzenia KM z prośbą o uwagi do 8 kwietnia 2008 roku.

Instytucja Certyfikująca otrzymała stosowne informacje od IPOC dotyczące wyznaczenia/zmiany stałego przedstawiciela IPOC w KM WRPO.

Natomiast Instytucja Certyfikująca nie otrzymała informacji o terminach i programach posiedzeń Komitetów Monitorujących, których przekazywanie przewidziane jest rozdziałem 13.1 Instrukcji Wykonawczej IPOC. Zgodnie z uwagą zgłoszoną przez IPOC do treści raportu wstępnego IPOC nie miała obowiązku przekazywania informacji o terminach i programach posiedzeń Komitetów Monitorujących, gdyż Instrukcja Wykonawcza IPOC została zatwierdzona przez Wojewodę Wielkopolskiego w dniu 7 marca 2008r.

7.6. Monitoring realizacji WRPO poprzez informacje przekazywane od IZ WRPO do IPOC

Pismem z dnia 13 marca 2008 roku od Dyrektora Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji – Pani Joanny Różyckiej (znak: IP.V-1.33171-1/08) do Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego - Pana Grzegorza Potrzebowskiego, IPOC zwróciła się z prośbą o przekazywanie do niej informacji miesięcznych (w terminie 15 dni po zakończeniu miesiąca którego sprawozdanie dotyczy), okresowych (45 dni po upływie okresu), rocznych (120 dni od końca roku), końcowego – do 2 stycznia 2017 roku.

Odpowiedź z dnia 18 marca 2008 roku (znak: DPR-I-3/3405/15/08) od Zastępcy Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego – Pana Pawła Suchaneckiego do Dyrektora Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji – Pani Joanny Różyckiej informująca, iż obowiązek przekazywania ww. dokumentów powstanie z chwilą zatwierdzenia nowelizowanych Wytycznych MRR w zakresie sprawozdawczości.

7.7. Realizacja planu wizyt sprawdzających

Zgodnie z zapisami rocznego planu wizyt sprawdzających na przełomie I/II kwartału 2008 roku zaplanowana została wizyta sprawdzająca systemowa przeprowadzona przez IPOC w IZ WRPO. Z informacji uzyskanych od Pani Joanny Różyckiej, wizyta odbędzie się w II kwartale 2008 roku. Nieznaczne przesunięcie terminu kontroli wynika m.in. z konieczności zakupu niezbędnego do tego celu sprzętu informatycznego.

7.8. Pomoc Techniczna

Stan zaawansowania projektów w ramach Programu Operacyjnego Pomocy Technicznej realizowanych przez Wydział Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim przedstawia poniższe zestawienie, pozyskane z Wydziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji:

I.p	Dzi a łani e	Nazwa projektu (Nazwa zbiorczego projektu)	Data przesłania projektu do MRR/ korekty	Wydatki kwalifikowal ne/kwota dofinansowa nia (PLN)	Numer decyzji /umowy i data podpisania	Data przesłania wniosków o płatność/ kwota wydatków kwalifikowanych	Informacja o zaawansowaniu realizacji
1	1.1	Finansowanie kosztów zatrudnienia pracowników Instytucji w Pośredniczącej w Certyfikacji województwie wielkopolskim	07/12/2007 17/12/2007	1 104 078/ 938 466,30	UDA- POPT.01.01.00- 00-018/07-00 14/01/2008	18/01/2008/ 149 967,91 PLN korekta 01/02/2008 korekta 04/03/2008	W II, III i IV kwartale 2007 r., łącznie finansowano 4 etaty. Obecnie w IPOC zatrudnionych jest 8 osób, prowadzona jest rekrutacja na 2 stanowiska: do oddziału systemu (zakończenie naboru – II połowa kwietnia) i do oddziału kontroli (zakończenie naboru – II połowa maja).
2	2.2	Zakup sprzętu komputerowego oraz teleinformatycznego na potrzeby Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji województwie wielkopolskim (Zakup infrastruktury informatycznej dla pracowników Instytucji Pośredniczących w Certyfikacji zaangażowanych w proces certyfikacji wydatków do Komisji Europejskiej w latach 2007-2008)	23/10/2007 23/01/2008	140 000/ 119 000	UDA- POPT.02.02.00- 00-040/08-00 11/03/2008	07/04/2008 0,00PLN	Przygotowano opis przedmiotu zamówienia na komputery i sprzęt biurowy, dokonano wyceny przedmiotu zamówienia, wszczęto procedurę udzielania zamówienia publicznego przez złożenie odpowiedniego wniosku do wydziału OA, wnioskowano o zmianę w planie budżetu urzędu w celu realizacji zamówienia. Rozpoznano rynek aparatów telefonicznych, przesłano prośbę o przedstawienie cen rynkowych modeli telefonów najlepiej wykorzystujących możliwości sieci telefonicznej urzędu.
3	3.1	Wsparcie działań administracyjnych	23/10/2007	74 380/	UDA- POPT.03.01.00-	07/04/2008	Podpisano umowę z podmiotem realizującym zamówienie na dostawę

	związanych z realizacją NSRO przez Instytucje Pośredniczącą w w Certyfikacji województwie wielkopolskim (Wsparcie funkcjonowania 16 Instytucji Pośredniczących w Certyfikacji oraz Instytucji Certyfikującej w latach 2007-2008)	23/01/2008	63 223	00-041/08-00 11/03/2008	0,00 PLN	mebli biurowych – wartość zamówienia 23 517,94 PLN. Termin realizacji zamówienia do 28/04/2008. Dokonano analizy zapotrzebowania wydziału na artykuły biurowe. Rozpoczęto procedurę zakupu artykułów biurowych - wysłano zapytania o ofertę. Do zakończenia analizy rynku brakuje jednej oferty. Rozpoznano rynek w zakresie potencjalnych dostawców niszczarek i wentylatorów. Wizyty sprawdzające zaplanowano w II kwartale 2008 r. Nie poniesiono kosztów udziału w Komitecie Monitorującym WRPO.
4 1.2	Podnoszenie kwalifikacji pracowników Instytucji Pośredniczącej w w Certyfikacji województwie wielkopolskim (Podnoszenie kwalifikacji pracowników Instytucji Certyfikującej i 16 Instytucji Pośredniczących w Certyfikacji zaangażowanych w proces certyfikacji wydatków do Komisji Europejskiej w 2007 i 2008 roku)	23/10/2007 23/01/2008	95 500/ 81 175 105 500/ 89 675	UDA- POPT.01.02.00- 00-039/08-00 11/03/2008	07/04/2008 1 900,60PLN	Przeszkolono 6 pracowników IPOC , podczas 3 szkoleń. Rozpoczęto procedurę wyboru wykonawcy usługi – kursu językowego dla pracowników IPOC - rozpoznano rynek usług szkoleniowych w Poznaniu i rozestano zapytania ofertowe.

7.9 Kontrole przeprowadzone w IPOC

7.9.1. Kontrole przeprowadzane przez NIK

W Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim – Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji została przeprowadzona kontrola w okresie od 22 stycznia do 25 lutego 2008 roku przez Najwyższą Izbę Kontroli Delegaturę w Poznaniu. Przedmiotem kontroli było przestrzeganie prawa wspólnotowego i krajowego w procesie wdrażania systemów zarządzania i kontroli przy realizacji wybranych regionalnych programów operacyjnych.

Pismem z dnia 6 marca 2008 roku do Wojewody Wielkopolskiego – Pana Piotra Florka zostało przekazane przez NIK Wystąpienie Pokontrolne (wpływ do IPOC 11.03.2008), w którym Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia przygotowanie Urzędu do realizacji zadań IPOC w zakresach:

1. Stanu przygotowania organizacyjnego,
2. Rozwiązań organizacyjnych w zakresie certyfikacji wydatków,
3. Wywiązywania się zadań w zakresie weryfikacji prawidłowości przygotowania instrukcji wykonawczej Zarządu Województwa Wielkopolskiego,
4. Systemu informowania o nieprawidłowościach.

Jednocześnie NIK wniósł następujące oceny i uwagi odnośnie:

1. Kontynuowania prac dostosowawczych organizacji Urzędu do wykonywania zadań certyfikacji prawidłowości poniesienia wydatków w ramach WRPO (w szczególności zmian statutu i regulaminu organizacyjnego Urzędu, uaktualnienie opisów stanowisk i zakresów czynności).
2. Przygotowania procedur rozpatrywania protestów beneficjentów RPO – uwaga ta nie dotyczy IPOC.

Pismo z dnia 21 marca 2008 roku Wojewody Wielkopolskiego - Pana Piotra Florka do Wicedyrektora Delegatury NIK w Poznaniu - Pana Grzegorza Malesińskiego odnoszące się do Wystąpienia Pokontrolnego:

Ad 1 – 29 luty 2008 rok – weszło w życie Zarządzenie Nr 42/08 Wojewody Wielkopolskiego w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego WUW w Poznaniu; 3 marca zostały uaktualnione opisy stanowisk wraz z zakresami czynności,

Ad 2 – procedury rozpatrywania protestów od beneficjentów są w opracowaniu. Niezwłocznie po ich zatwierdzeniu NIK zostanie poinformowany (do dnia 30.04.2008 roku).

Zgodnie z obowiązującymi procedurami, Instytucja Certyfikująca została poinformowana o kontroli i jej wynikach pismem z dnia 8 kwietnia 2008r..

W WUW odbyła się również kontrola NIK w zakresie wynagrodzeń, która objęła swoim zakresem również Wydział POC.

7.9.2. Preaudit przeprowadzony przez Audit Wewnętrzny WUW

Kontrolującym przedstawiono *Sprawozdanie z przeprowadzonego w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim, IPOC, badania oceny zgodności systemu zarządzania i kontroli programów operacyjnych*. Sprawozdanie opisuje stan faktyczny, natomiast nie zawiera konkretnych wniosków. W terminie przeprowadzania wizyty sprawdzającej nie było osoby sporządzającej *Sprawozdanie* - Pani Auditor Barbary Gumińskiej, w związku z tym, wizytujący nie mogli uzyskać informacji czy będą prowadzone czynności audytowe w celu wypracowania zaleceń. Dokumenty z audytu (analiza ryzyka i sprawozdanie z proaudytu) zostały udostępnione Zespołowi przeprowadzającemu wizytę przez Dyrektora Wydziału IPOC. Jednocześnie Dyrektor Wydziału poinformowała zespół wizytujący, iż przeprowadzenie audytu wew. w IPOC nie wynikało z nałożonego na IPOC przez przepisy lub wytyczne obowiązku, lecz prośba o przeprowadzenie audytu była własną inicjatywą IPOC.

7.9.3. Poddanie się audytowi zgodności

Deklaracja Gotowości do audytu została przekazana przez IPOC przy piśmie z dnia 10 marca 2008 roku (znak: IP.V-1.33131-3/08) od Dyrektora Generalnego WUW - Pani Bogumiły Staneckiej do Pana Augustyna Kubika, Podsekretarza Stanu w MRR.

Pismem z dnia 5 lutego 2008 roku Urząd Kontroli Skarbowej w Poznaniu poinformował Wojewodę Wielkopolskiego o rozpoczęciu audytu zgodności (wpływ do WUW 8 luty 2008). Spotkanie otwierające audyt odbyło się 20 lutego 2008 roku. Czynności audytowe nadal trwają.

7.10. Weryfikacja Instrukcji Wykonawczej IZ WRPO przez IPOC

Przebieg prac nad opiniowaniem Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym przez IPOC przedstawia poniższa tabela, sporządzona na podstawie tabeli Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji.

L.p.	Działanie	Wpływ/wysłanie pisma/instytucja	Termin realizacji	Termin zadania	zrealizowania
1.	Pismo IC z dnia 23 sierpnia 2007 przy którym przekazano wzór listy sprawdzającej do przeprowadzenia przez IC weryfikacji IW Instytucji Zarządzającej z prośbą o jej uwzględnienie przy przygotowaniu listy do weryfikowania IW IZ	31.08.2007			
2.	Korespondencja mailowa z IC oraz IZ dot. IW, przesłanie do IZ RPO roboczej listy sprawdzającej IW IZ RPO				
3.	Pismo IPOC z dnia 13.09.2007 r. w sprawie wyjaśnień dot. nieprzedłożenia w terminie przez IZ WRPO instrukcji wykonawczej IZ WRPO (OA.XVIII-4.0716-1-5/07)	14.09.2008			
4.	Pismo Marszałka Województwa Wielkopolskiego z dnia 3.10.2007 r. nr DPR-II-2/0724/35/2007 informujące o trwających pracach nad ukończeniem pierwszej wersji IW IZWRPO	08.10.2007	-	-	
5.	Notatka służbowa od P. Joanny Różyckiej z WO-A do Wojewody Wielkopolskiego nt. IW IPOC a w szczególności konieczności zaakceptowania procedury opiniowania przez IPOC IW IZ RPO oraz listy sprawdzającej do weryfikacji (OA.XVIII-3.0716-1-5/07)	19.10.2007			
6.	Przekazanie do IZWRPO wzoru listy sprawdzającej do weryfikacji przez IPOC instrukcji wykonawczej IZWRPO- pismo z 22.10.2007 (OA.XVIII-3.0716-1-5/07)	22.10.2007			
7.	Przekazanie roboczej wersji tekstu instrukcji wykonawczej IZWRPO – pismo z 22.10.2007 (wersja z 22.10.2007) – pismo z dnia 22.10.2007 nr DPR-II-2/0724/44/2007	24.10.2007			Weryfikacja instrukcji została przerwana z powodu wpływu kolejnej wersji IW IZ RPO
8.	Przekazanie I wersji IW IZ WRPO - e-mail z dnia 12.11./2007 (wersja z 12.11.2007)	12.11.2007	22 dni robocze od dnia wpływu		
9.	Pismo IPOC z dnia 12.12.2007 r. przekazujące uwagi do wersji I IW IZ WRPO (OA.XVIII-3.0716-1-5/07)	12.12.2007	4.01.2008	22.01.2008	
10.	Przekazanie II wersji IW IZWRPO – pismo Marszałka Województwa Wielkopolskiego z dnia 21 stycznia 2008 r. nr DPR-II-2/3403/2/2008	22.01.2008	22 dni robocze od dnia wpływu	21.02.2008	
11.	Pismo IPOC z dnia 19.02.2008 r. przekazujące uwagi do II wersji IW IZWRPO	21.02.2008			
12.	Prośba IZ WRPO o przesunięcie terminu przekazania projektu IW do dnia 28 marca 2008 r.	04.04.2008			
13.	Zgoda IPOC na przedłużenie terminu przekazania IW IZ WRPO do dnia 28 marca 2008 r.	26.03.2008			
14.	Przekazanie III wersji IW IZ WRPO – pismo Dyrektora DPR z dnia 1 kwietnia 2008 r. nr DPR-II-2/3403/02/08	01.04.2008	22 dni robocze od dnia wpływu		

Analiza procesu opiniowania Instrukcji Wykonawczej przekazanej przez IZ WRPO do IPOC na podstawie materiału dowodowego:

I wersja Instrukcji Wykonawczej przedstawiająca stan faktyczny na 22.10.2007 została przekazana do IPOC w wersji elektronicznej. O przekazaniu tekstu instrukcji IZ WRPO poinformowała IPOC w piśmie z dnia 22.10.2007 roku. Zgodnie z informacją uzyskaną od przedstawiciela IPOC weryfikacja instrukcji została rozpoczęta, natomiast z uwagi na fakt, iż w krótkim odstępie czasowym została przekazana kolejna wersja instrukcji, przedstawiająca stan faktyczny na dzień 12 listopada 2007r., weryfikacja poprzedniej wersji została zaniechana a IPOC zweryfikowała całościowo wersję bardziej aktualną (z 12 listopada 2007).

Instrukcja wykonawcza została sprawdzona według listy sprawdzającej, zgodnej z zatwierdzonym wzorem. Na pierwszej stronie listy nie oznaczono daty wpływu IW do IPOC, w związku z czym, oraz z uwagi na fakt, iż wpłynęły dwie wersje w krótkim odstępie czasowym, nie można mieć pewności, która wersja IW była weryfikowana (zespół kontrolujący uzgodnił z przedstawicielami Wydziału IPOC, iż była to wersja z dnia 12 listopada 2007r-j.w.).

Wszystkie pola listy zostały wypełnione. Lista sprawdzająca została zasadniczo wypełniona zgodnie z zasadą dwóch par oczu poza częścią C wypełnianą przez komórkę kontroli, gdzie w miejscu sprawdził i zatwierdził podpisała się jedna osoba (p. Joanna Różycka). IPOC zgłosiła liczne uwagi o charakterze merytorycznym i formalnym (w tym: 14 uwag natury ogólnej, 79 uwag do części I instrukcji, 62 uwagi do części II instrukcji, 11 uwag do załączników). IPOC przekazała uwagi do IZ WRPO w terminie zgodnym z procedurami.

Uwagi do II wersji Instrukcji Wykonawczej IZ WRPO zostały przekazane pismem z dnia 21 lutego 2008 roku (znak: OA.XVIII-4.0716-1-5/07) od Wojewody Wielkopolskiego – Pana Piotra Floraka do Marszałka Województwa Wielkopolskiego - Pana Marka Woźniaka oraz pismem z dnia 19 lutego 2008 roku (znak: OA.XVIII-4.0716-1-5/07) od Dyrektora Wydziału IPOC – Pani Joanny Różyckiej do Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWW – Pana Grzegorza Potrzebowskiego tej samej co ww. pismo treści (pisma są przekazywane dwutorowo). Uwagi zgłoszone przez IPOC to zarówno uwagi formalne, jak i merytoryczne, w tym:

- 14 uwag ogólnych;
- 90 uwag szczegółowych do Części I;
- 55 uwag szczegółowych do Części II;
- 19 uwag ogólnych do Części III z adnotacją o konieczności uwzględnienia również uwag zgłoszonych do części I i II a koniecznych do wprowadzenia w ramach części III;
- 1 uwaga szczegółowa do części IV;
- 26 uwag do załączników;
- 15 procesów wymagających uzupełnienia zgodnie z zapisami Listy Sprawdzającej do weryfikacji Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej WRPO.

Pismem z dnia 1 kwietnia 2008 roku (znak: DPR-II-2/3403/02/08) od Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWW - Pana Grzegorza Potrzebowskiego do Dyrektora IPOC – Pani Joanny Różyckiej, IZ WRPO przekazała projekt 3 wersji (z dnia 28 marca 2008 roku) instrukcji wykonawczej wraz z wyszczególnieniem nieuwzględnionych uwag IPOC do wersji dokumentu z dnia 21 stycznia 2008 roku.

Ponadto w dokumentacji dotyczącej Instrukcji Wykonawczej IZ WRPO znajduje się:

- Korespondencja mailowa pomiędzy IC a IPOC z marca 2008 roku w sprawie przekazania aktualnych informacji o stanie zaawansowania prac nad opiniowaniem i zatwierdzaniem Instrukcji Wykonawczych IZ RPO.

- Pismo z dnia 17 marca 2008 roku (znak: IP.V-1.33130-3/08) od Dyrektora Wydziału IPOC - Pani Joanny Różyckiej do Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWW - Pana Grzegorza Potrzebowskiego z prośbą o przekazanie do IPOC kopii instrukcji Wykonawczej Instytucji Pośredniczącej WRPO, którą jest Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, niezwłocznie po jej zatwierdzeniu.

- Pismo z dnia 26 marca 2008 roku (znak: DIC-II-934-22-KŁM/08) Departamentu Instytucji Certyfikującej z prośbą o informacje nt. stanu zaawansowania prac nad weryfikacją i zatwierdzaniem Instrukcji Wykonawczej IZ RPO. Odpowiedź na ww. pismo z dnia 26 marca 2008 roku (znak: IP.V-1.33130-4/08) informujące o stanie zaawansowania prac nad Instrukcją Wykonawczą IZ WRPO wraz z informacją o odbytym w dniu 26 marca 2008 roku spotkaniu z przedstawicielami IZ WRPO w sprawie wyjaśnienia uwag do instrukcji. Jednocześnie, w piśmie, Dyrektor Wydziału IPOC – Pani Joanna Różycka poinformowała o możliwości zaakceptowania instrukcji do końca kwietnia 2008 roku w przypadku uwzględnienia zastrzeżeń zgłoszonych przez IPOC, przez IZ WRPO.

Do dnia zakończenia wizyty sprawdzającej, instrukcja wykonawcza była w trakcie opiniowania.

Pani Dyrektor IPOC poinformowała zespół wizytujący, iż podczas spotkania przedstawicielami IZ RPO otrzymała informację, iż OSZiK został zatwierdzony przez zarząd Województwa Wielkopolskiego.

7.11. Kontakty z IZ WRPO

Pismo z dnia 12 marca 2008 roku (znak: IP.V-1.0716-1/08) Dyrektor Wydziału IPOC - Pani Joanny Różyckiej do Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego - Pana Grzegorza Potrzebowskiego informujące o konieczności przekazywania wszelkiej korespondencji dotyczącej WRPO do opinii IPOC, do Wydziału IPOC, w szczególności następujących dokumentów: Instrukcji Wykonawczej oraz jej zmian, Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosków o płatność od IZ do IC, prognoz dotyczących prawdopodobnych wniosków o płatność na bieżący i kolejny rok budżetowy, informacji dotyczących procesu realizacji WRPO na lata 2007-2013, raportów zawierających wyniki kontroli przeprowadzonych przez IZ WRPO oraz jednostki którym została przekazana część funkcji, informacji dotyczących nieprawidłowości.

IZ RPO przekazał pismem z dnia 14 lutego 2008 roku znak DPR-II-2/3403/06/08 roczny plan kontroli WRPO.

7.12. Przechowywanie dokumentacji:

Dokumenty przechowywane są w opisanych teczkach, zawierających wykaz rzeczowy akt. Teczki są opisane w następujący sposób: podany jest rok, którego dokumenty wewnątrz teczki dotyczą, przypisanie do oddziału (np.: IP.V), numer pism (np.: 33130), opis tematyczny, Kategorię archiwizacji (np. B5). Na niektórych znajduje się symbol UE i napis *Unia Europejska*.

8. Wyjaśnienia i uwagi przedstawione przez instytucję wizytowaną w stosunku do raportu z wizyty sprawdzającej

W dniu 13 maja 2008 roku do Departamentu Instytucji Certyfikującej wpłynęło pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 12 maja 2008 roku (znak: IP.VI-0935-4/08) przekazujące wykaz uwag Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji do projektu raportu z wizyty sprawdzającej.

1. pkt 6, str. 2, wiersz 1: Winno być: „Pani Henryka Kocik – Dyrektor Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego”. Pani Henryka Kocik jest Dyrektorem Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego, a w dniu rozpoczęcia wizyty sprawdzającej jedynie zastępowała Dyrektora Generalnego – panią Bogumiłę Stanecką, z uwagi na jej nieobecność;
2. pkt 7, str. 2, wiersz 2: Winno być: „Pani Henryka Kocik – Dyrektor Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego”. Pani Henryka Kocik jest Dyrektorem Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego, a w dniu rozpoczęcia wizyty sprawdzającej jedynie zastępowała Dyrektora Generalnego – panią Bogumiłę Stanecką, z uwagi na jej nieobecność;
3. pkt 7.1, str. 2 akapit 1: Aktem prawnym regulującym zadania, strukturę organizacyjną oraz sposób działania WUW w Poznaniu jest statut, będący załącznikiem do Zarządzenia nr 161/06 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 14 września 2006 r. zmienionego Zarządzeniem nr 265/07 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 11 grudnia 2007 r. oraz Zarządzeniem nr 43/08 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 3 marca 2008 r. Należy wskazać wszystkie zmiany statutu;
4. pkt 7.1, str. 2, akapit 2: Dokumentem regulującym działalność WUW jest Regulamin Organizacyjny WUW w Poznaniu wprowadzony Zarządzeniem nr 42/08 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 29 lutego 2008 r. w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu;
5. pkt 7.1, str. 3, akapit 1, wiersz ostatni: Niewłaściwa nazwa komórki - winno być: „Wydział IPOC składa się z (...) stanowisko ds. obsługi sekretariatu”;
6. pkt 7.1, str. 3 akapit 3: Niewłaściwa nazwa Wydziału - winno być: „W związku z ww. decyzją (...) nadzorujący Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi”;
7. pkt 7.2, str. 3, akapit 1, wiersz 6: Dla określenia Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego używa się skrótu „ZPORR” - winno być: „(...) ZPORR (...)”;
8. pkt 7.2, str. 3, akapit 1, wiersz 10: Winno być: „(...) Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (...)”;
9. pkt 7.2, str. 4, wiersz 3: Winno być: „(...) 6 etatów”;
10. pkt 7.2, str. 4, wiersz 8 i 9: Niewłaściwa nazwa oddziału - winno być: „(...) w Oddziale Spraw Europejskich i Organizacyjnych (...)”;
11. pkt 7.2, str. 4: W 2007 r. do realizacji zadań Oddziału Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji i Okresu Programowania 2007-2013 przesunięty został w ramach WUW pan Przemysław Przybyła (od 26 listopada 2007 r. do 31 grudnia 2007 r. finansowany w ramach etatu pracownika przebywającego na urlopie macierzyńskim, a od 1 stycznia 2008 r. w ramach dodatkowych etatów), który posiadał doświadczenie w dziedzinie funduszy strukturalnych;
12. pkt 7.3, str. 4, tiret 8: Winno być: „Funduszy UE 2007-2013”;
13. pkt 7.3, str. 4, tiret 11 i 12: Staże zagraniczne i studia podyplomowe przewidziane dla pracowników IPOC, zgodnie ze sporządzonym przez IPOC wnioskiem aplikacyjnym w ramach PO PT 2007-2013, stanowią odrębną od szkoleń kategorię podnoszenia kwalifikacji przez pracowników;
14. pkt 7.3, str. 5, tabela (Lp. 1, pkt 3 w kolumnie Liczba przeszkolonych pracowników) Winno być: „3. Joanna Batlińska”;
15. pkt 7.4.1, str. 5, wiersz 2: Winno być: „(...) Oddział systemu (...)”;
16. pkt 7.4.1, str. 5, wiersz 6-10: Zapis sugeruje, że wśród zadań pracownika na stanowisku IP.V-1 jest: „potwierdzanie wdrażania WRPO zgodnie z założeniami programu, prawem krajowym (...) lub też w celu zainicjowania działań zmierzających do wstrzymania certyfikacji wydatków w ramach WRPO”, gdy tymczasem są to cele zadań realizowanych przez tego pracownika. Wśród zadań, zgodnie z aktualnym Opisem Stanowiska Pracy tego pracownika, wymienia się: „analizowanie informacji, danych zawartych w szczególności w bieżących, kwartalnych raportach

- o nieprawidłowościach, zestawieniach nieprawidłowości, wynikach kontroli systemowych prowadzonych przez Instytucję Zarządzającą WRPO, wynikach kontroli systemowych i wydatków oraz audytów prowadzonych w Instytucji Zarządzającej WRPO, przez NIK i inne uprawnione służby kontrolne i audytowe, wynikach wszelkich audytów przeprowadzonych przez Instytucję Audytową lub na jej odpowiedzialność”;
17. pkt 7.4.1, str. 5, wiersz 10: Winno być: „(...) na stanowisku IP.V-2”; Zgodnie z Zakresem obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności sporządzonym dla pracownika IP.V-1, jest on zastępowany i zastępuje osobę na stanowisku IP.V-2;
 18. pkt 7.4.1, str. 5, wiersz 17: Winno być: „(...) w Oddziale certyfikacji wydatków”;
 19. pkt 7.4.2, str. 6, akapit 1: Winno być: w wierszu 3: „(...) IP.III-2”, w wierszu 4: „(...) IP.III-3”; Za prowadzenie w IPOC zbiorczego rejestru kwot odzyskanych odpowiedzialny jest pracownik na stanowisku IP.III-2, zastępowany przez pracownika na stanowisku IP.III-3;
 20. pkt 7.4.2, str. 6, akapit 1, wiersz 3: Winno być: „(...) w Oddziale certyfikacji wydatków”;
 21. pkt 7.5, str. 6: Pierwsze posiedzenie Komitetu Monitorującego WRPO miało miejsce w dniu 14 grudnia 2007 r., drugie w dniu 18 stycznia 2008 r., a trzecie w dniu 8 lutego 2008 r., zaś Instrukcja Wykonawcza Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji została zaakceptowana przez MRR DIC dopiero w dniu 28 lutego 2008 r., a zatwierdzona przez Wojewodę Wielkopolskiego w dniu 7 marca 2008 r., tak więc należy uznać, iż zapisy zawarte w Instrukcji Wykonawczej, a nie wynikające z powszechnie obowiązującego prawa lub zatwierdzonych wytycznych, obowiązują dopiero po ich pozytywnym zaopiniowaniu przez IC i zatwierdzenia treści dokumentu przez Wojewodę Wielkopolskiego;
 22. pkt 7.6, str. 7, akapit 1, wiersz 2: Winno być: „Pismem z dnia 13 marca 2008 r. (...) znak: IP.V-1.33171-1/08 (...)”;
 23. pkt 7.7, str. 7: IPOC zaplanowała pierwszą wizytę sprawdzającą na I lub II kwartał 2008 r. Wobec powyższego przeprowadzenie wizyty w II kwartale nie jest odstępstwem od rocznego planu wizyt sprawdzających, nie ma zatem mowy w tym przypadku o przesunięciu terminu kontroli. Wizyta sprawdzająca zostanie przeprowadzona w maju br., a więc zgodnie z rocznym planem wizyt sprawdzających;
 24. pkt 7.8, str. 10, tabela (Lp. 4, kolumna Wydatki kwalifikowalne/kwota dofinansowania): Kwoty: „95 500 / 81 175” zł zostały określone we wniosku o dofinansowanie z dnia 23/10/2007. Zgodnie natomiast z korektą tego wniosku z dnia 23/01/2008 określono odpowiednio kwoty: „105 500 / 89 675 zł. Zapis w tabeli należy uzupełnić;
 25. pkt 7.8, str. 10, tabela (Lp. 4, kolumna Numer decyzji/ umowy i data podpisania): Analogicznie do informacji podanych w pozostałych wierszach tabeli należy dodać informację nt. daty podpisania decyzji tj. „11/03/2008”;
 26. pkt 7.9.1, str. 11, akapit 1, wiersz 2: Winno być: „W Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim (...) w okresie od 22 stycznia 2008 r. (...)”; Kontrola została przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli w dniach 22 stycznia 2008 r. do 25 lutego 2008 r., co wynika z protokołu kontroli;
 27. pkt 7.9.2, str. 11: Winno być: w tytule „Preaudyt (...)”; w wierszu 7: „(...) preaudyt”; zgodnie z powszechnie przyjętą terminologią mowa jest o „preaudycie” przeprowadzonym przez Oddział Audytu Wewnętrznego WUW w Poznaniu;
 28. pkt 7.10, str.14, tytuł: Winno być: „Analiza (...) przekazanej przez IZ WRPO (...)”;
 29. pkt 7.10, str. 14, akapit 2: Data wpływu Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej WRPO, podlegającej kompleksowej weryfikacji, pomimo braku stosownej adnotacji na pierwszej stronie Listy sprawdzającej Instrukcję Wykonawczą IZ WRPO, jest oczywista. Nie powinno budzić wątpliwości, że Lista sprawdzająca dotyczy jedynie dokumentu, który został zweryfikowany w całości, nie zaś częściowo (o kompleksowej weryfikacji świadczą załączone do akt sprawy projekty Instrukcji Wykonawczej IZ WRPO z uwagami pracowników dokonujących weryfikacji). Na powyższe wskazuje również data wystosowania do IZ WRPO pisma z uwagami do dokumentu – tj. 12 grudnia 2007 r., IPOC miała bowiem 22 dni robocze na weryfikację treści tego dokumentu. Brakująca data została stosownie uzupełniona;
 30. pkt 7.10, str. 14, akapit 3: Zasada „dwóch par oczu” przy weryfikacji Instrukcji Wykonawczej IZ WRPO została formalnie zachowana, bowiem ostatecznie treść uwag IPOC do projektu Instrukcji Wykonawczej IZ WRPO zaakceptował Wojewoda Wielkopolski – pan Piotr Florek. Nadto podkreślić należy, iż z uwagi na ograniczoną liczbę pracowników IPOC weryfikujących projekt

- podpisana przez dwie różne osoby. W przypadku przedmiotowej listy oba pola podpisała jedna osoba.
- uwaga 35 – z uwagi na fakt, iż pismo nie zostało przekazane do DIC razem z uwagami (a nie znajduje się w posiadaniu Departamentu) uwaga nie została uwzględniona.

Raport został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz dla Instytucji Certyfikującej i jeden egzemplarz dla instytucji wizytowanej

Data i podpisy przedstawicieli Instytucji Certyfikującej

19.05.2008r. K. Kalisz 19.05.2008. P. Cyprian
 20.05.2008 R. Kasalima 20.05.2008 H. Baleswita

Sporządził: (data i podpis)
 Departament Instytucji Certyfikującej DIREKTOR DEPARTAMENTU Instytucji Certyfikującej

Akceptował: (data i podpis)
 K. Tyler, M. Niedbala Sylwester Zając

Zatwierdził: 2008 (data i podpis)
 ODSEKRETARZ STANU Augustyn Kubik

Data i podpisy przedstawicieli jednostki wizytowanej

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

30.05.2008 (data i podpis)
 Piotr Florek

Dyrektor Wydziału
 Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji
 Joanna Różycka
 30.05.2008r.

Zweryfikowano
 Vide: notatka służbowa

Alicja Marszałek
 Starszy Specjalista
 30.05.2008r.