

## OSTATECZNA INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI SYSTEMOWEJ PRZEPROWADZONEJ PRZEZ IZ FE ŚL 2021-2027

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** Śląskie Centrum Przedsiębiorczości pełniące funkcję  
Instytucji Pośredniczącej FESL (IP-ŚCP)

**Numer kontroli:** KS/V/2024

**Data sporządzenia dokumentu:** 16.08.2024 r.

### 1) Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, zwane dalej „rozporządzeniem ogólnym”;
- Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz. U. z 2022 r., poz. 1079 z późn. zm.) – zwanej dalej „ustawą wdrożeniową”;

### 2) Skład Zespołu kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w Zespole kontrolującym
Jagoda Kowalik	Główny specjalista	Kierownik Zespołu kontrolującego
Tomasz Mikrut	Podinspektor	Członek Zespołu kontrolującego

### 3) Data przeprowadzenia kontroli:

10 kwietnia 2024 r. do 22 maja 2024 r.

### 4) Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Śląskie Centrum Przedsiębiorczości, ul. Katowicka 47, 41-500 Chorzów. Kontrola prowadzona na miejscu w siedzibie oraz częściowo w trybie zdalnym.

### 5) Zakres tematyczny oraz przedmiot kontroli:

1. Organizacja naborów wniosków o dofinansowanie.
2. Ocena i wybór wniosków o dofinansowanie.
3. Zawieranie i aneksowanie umów o dofinansowanie.

## 6) Okres objęty kontrolą:

04 kwietnia 2023 r. – 29 lutego 2024 r.

## 7) Wyjaśnień udzielali:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe
Hanna Styrc	Kierownik Wydziału Systemowego
Michał Mol	Główny specjalista Wydziału systemowego
Izabela Wakuła	Główny specjalista Wydziału systemowego

## 8) Cel kontroli:

Celem kontroli systemowej jest uzyskanie pewności, że wszystkie powierzone funkcje są realizowane zgodnie z zawartym Porozumieniem, a system zarządzania i kontroli programu FE SL 2021-2027 funkcjonuje prawidłowo, skutecznie oraz zgodnie z obowiązującymi procedurami i przepisami.

Realizacja tego celu zapewniana jest przede wszystkim poprzez sprawdzenie:

- funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli gwarantującego prawidłowość realizacji projektów,
- stosowania przez IP ŚCP obowiązujących procedur na każdym etapie wdrażania programu,
- wywiązywania się z obowiązków wynikających z dokumentów programowych oraz Porozumienia.

Celem niniejszej kontroli systemowej jest ocena realizacji zadań powierzonych IP-ŚCP FE SL w zakresie organizacji naborów, oceny projektów oraz zawierania umów o dofinansowanie w ramach wdrażania programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.

Planowana kontrola jest zarówno kontrolą wykonania zadań, jak i kontrolą prawidłowości. Prowadzona jest w celu identyfikacji niedoskonałości systemu zarządzania i kontroli oraz rekomendowania działań naprawczych lub udoskonalających. Jednocześnie podczas kontroli prowadzona będzie weryfikacja stosowania przepisów prawa, wytycznych oraz procedur przez jednostkę kontrolowaną.

## 9) Ogólne wnioski z kontroli i ocena działalności jednostki kontrolowanej w badanych obszarach:

W dniach od 10 kwietnia 2024 r. do 22 maja 2024 r. Zespół kontrolujący przeprowadził kontrolę w Instytucji Pośredniczącej -Śląskie Centrum Przedsiębiorczości w obszarach: organizacja naborów wniosków o dofinansowanie, ocena i wybór wniosków o dofinansowanie, zawieranie i aneksowanie umów o dofinansowanie. Zespół kontrolujący ustalił, iż jednostka kontrolowana posiada stosowne procedury w zakresie obszarów objętych zakresem niniejszej kontroli oraz realizuje i dokumentuje związane z nimi zadania.

W trakcie kontroli zostały kontrolującym udostępnione dokumenty w sposób zdalny jak również w siedzibie IP-ŚCP, na podstawie których, dokonano weryfikacji pracy jednostki oraz dokonano oceny realizacji przedmiotowych obszarów. Stwierdzono, że kontrolowana jednostka wykonuje zadania prawidłowo, w porozumieniu z IZ FE SL.

Ponadto, w trakcie trwania kontroli, wyznaczeni pracownicy IP-ŚCP udzielali odpowiedzi na pytania Zespołu kontrolującego w sposób wyczerpujący i rzetelny. Wyjaśnienia na pytania Zespołu kontrolującego zostały również udzielono mailowo w dniu 21.05.2024r.

Ogólną ocenę działania IP-ŚCP w kontrolowanych obszarach prezentuje poniższa tabela.

Obszar	Ocena obszaru			
	Pozytywna	Pozytywna z uchybieniami	Pozytywna z zastrzeżeniami	Negatywna
1. Organizacja naborów wniosków o dofinansowanie	x			
2. Ocena i wybór wniosków o dofinansowanie		x		
3. Podpisywanie i aneksowanie umów	x			

Na potrzeby niniejszej kontroli systemowej zastosowano następującą skalę ocen dla badanych obszarów:

**Ocena pozytywna:**

Oznacza, że proces realizacji danego obszaru przebiega w sposób zgodny z przyjętymi powyżej kryteriami oceny obszarów. Przyjęte założenia prowadzenia procesu są poprawne i nie wymagają istotnych korekt. Stwierdzone uchybienia są nieliczne i nie wpływają na ogólny wynik oceny danego obszaru.

**Ocena pozytywna z uchybieniami:**

Oznacza, że podczas realizacji procesu stwierdzono uchybienia w zakresie przyjętych kryteriów oceny obszarów, instrukcji, procedur, jak również stosowania przepisów prawa. Stwierdzone uchybienia nie wpłynęły na rozstrzygnięcia poczynione w wyniku realizacji ocenianego obszaru, jednakże skutkują koniecznością wprowadzenia udoskonaleń oraz działań o charakterze korygującym, jak również wprowadzenia usprawnień przyjętych rozwiązań proceduralnych i założeń prowadzenia procesu.

**Ocena pozytywna z zastrzeżeniami:**

Oznacza, że proces został przeprowadzony z istotnymi błędami, które wpłynęły lub mogły mieć wpływ na decyzje podjęte w wyniku realizacji procedury. Występują zastrzeżenia skutkujące koniecznością wprowadzenia korekt podjętych rozstrzygnięć. Niezbędne jest wdrożenie środków zapobiegawczych oraz wprowadzenie działań naprawczych w stosunku do przyjętych rozwiązań proceduralnych i założeń prowadzenia procesu.

## **Ocena negatywna:**

Oznacza, że proces realizowany jest w sposób nierzetelny, nieterminowy lub przebiega z rażącym naruszeniem procedur lub przepisów prawa, skutkującymi wstrzymaniem certyfikacji. Konieczne jest podjęcie natychmiastowych działań naprawczych.

## **10) Opis ustaleń:**

### **10.1 ORGANIZACJA NABORÓW WNIOSKÓW O DOFINANSOWANIE.**

Podczas bieżącej kontroli systemowej dokonano oceny prawidłowości realizacji procesu organizacji naborów wniosków o dofinansowanie zgodnie z procedurami oraz obowiązującymi przepisami prawa.

Weryfikację przeprowadzono na podstawie dokumentacji dla następujących naborów:

- FESL.10.04-IP.01-002/23, Działanie FESL 10.4 - Wsparcie dużych przedsiębiorstw na rzecz transformacji
- FESL.10.03-IP.01-026/23, Działanie FESL 10.3 - Wsparcie MŚP na rzecz transformacji
- FESL.01.10-IP.01-029/23, Działanie FESL 1.10 - Promocja eksportu i internacjonalizacja MŚP.

Obszar organizacji naborów wniosków o dofinansowanie został oceniony na podstawie analizy następującej dokumentacji:

- ogłoszeń o naborach,
- regulaminów wyboru projektów (wraz z załącznikami),
- dokumentacji w zakresie zatwierdzania pakietów aplikacyjnych.

Podczas kontroli ocenie poddano procedurę ogłaszania naborów. Zweryfikowana została treść ogłoszeń, sprawdzono poprawność publikacji na stronie internetowej FE SL 2021-2027 oraz portalu. Prześledzono, czy treść ogłoszeń o naborach została w prawidłowy sposób zamieszczona w systemie LSI 2021. Przeanalizowano zgodność elementów składających się na ogłoszenie o naborze (zgodnie z ustawą wdrożeniową).

Szczegółowej analizie poddano treść zapisów regulaminów wyboru projektów. Zweryfikowano czy regulaminy wyboru projektów zawierały wymagane elementy. Skontrolowano prawidłowość postępowania w przypadku gdy wybór projektów następował w trybie konkurencyjnym i niekonkurencyjnym. Zweryfikowano, czy w przypadku zmian regulaminu wyboru projektów zostały zachowane odpowiednie procedury.

Zespół kontrolujący prześledził korespondencję dotyczącą przygotowania i zatwierdzania pakietów aplikacyjnych. Poddano analizie procesy konsultacji, weryfikacji, korekty, akceptacji, które zachodziły w trakcie prac nad pakietami aplikacyjnymi. Weryfikacji pod kątem zgodności z Instrukcjami Wykonawczymi poddano procedurę zmian w pakiecie aplikacyjnym.

#### **10.1.1 Konsultacje pakietów aplikacyjnych z IZ FE SL oraz ich zatwierdzenie**

Podczas kontroli Zespół kontrolujący potwierdził, że IP ŚCP konsultuje treść pakietów aplikacyjnych z IZ FE SL. Uwagi zgłaszane przez IZ FE SL są uwzględniane, a dokumentacja jest odpowiednio korygowana.

Zgodnie z zapisami IW IP ŚCP w przypadku uwag IZ FE SL do pakietu aplikacyjnego następuje korekta dokumentacji. Następnie sporządzenie, weryfikacja i akceptacja poprawionej dokumentacji dot. pakietu/zmian pakietu.

W przypadku naboru nr FESL.10.04-IP.01-002/23 - Wsparcie dużych przedsiębiorstw na rzecz transformacji, IP ŚCP dokonała akceptacji dokumentacji w dniach **17-25.04.2023** r. Uchwała ZW została przyjęta w dniu: **12.04.2023** r.

Analogiczna sytuacja miała miejsce w przypadku naboru nr FESL.01.10-IP.01-029/23 - Promocja eksportu i internacjonalizacja MŚP na rzecz transformacji. IP ŚCP dokonała akceptacji dokumentacji w dniach **30-31.05.2023** r. Uchwała ZW została przyjęta w dniu: **19.05.2023** r.

W związku z opisaną powyżej praktyką poproszono o wyjaśnienie dlaczego akceptacja pakietu została dokonana po uzyskaniu informacji o podjęciu przez ZW uchwały w sprawie przyjęcia pakietu aplikacyjnego.

*IP SCP w tym zakresie udzieliła następujących wyjaśnień:*

*„Dokument Przygotowanie pakietu aplikacyjnego jest to dokument informacyjny, sporządzany po to, aby wskazać i uwiarygodnić którzy pracownicy z poszczególnych wydziałów ŚCP i w jakim zakresie byli zaangażowani do prac nad danym pakietem. Nie jest to dokument formalny potwierdzający zatwierdzenie pakietu przez ŚCP. Etap przygotowania, weryfikacji, korekty, zatwierdzenia pakietu aplikacyjnego odbywa się w drodze konsultacji międzywydziałowych, konsultacji z IZ, spotkań stacjonarnych oraz spotkań on-line (na potwierdzenie załączono przykładowe maile).*

*Po przygotowaniu pakietu/zmian do pakietu przez stosowne wydziały, zgodnie z IW ostateczna weryfikacja i akceptacja poprawności dokumentacji wchodzącej w zakres pakietu następuje przez podpis Radycy prawnego, a zatwierdzenie przez podpis Z-cy Dyrektora/Dyrektora IP FE SL – ŚCP (rozdział 2.3.1 pkt 8 i 9), co zostało Państwu przekazane w dokumentacji z obszaru organizacji naborów w folderze dot. korespondencji związanej z pakietami. Te akceptacje każdorazowo zostały dokonane przed podjęciem stosownych uchwał przez ZW, co jest zgodne z zapisami IW FE SL-ŚCP. Następnie zatwierdzony pakiet jest przyjmowany w drodze uchwały przez ZW.”*

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń odnośnie opisanej wyżej procedury, uznając, iż ma ona charakter roboczy, który ułatwia prześledzenie ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący ustalił, że IP-ŚCP realizuje zadania związane z badanym obszarem zgodnie z przyjętymi procedurami. Podczas przedmiotowej kontroli Zespół kontrolujący stwierdził poprawne wykonywanie zadań związanych z organizacją naborów wniosków o dofinansowanie. Ustalono jednak, że wystąpiły uchybienia (wskazane poniżej), które nie wpływały na merytoryczne rozstrzygnięcia oraz ogólna ocenę obszaru.

#### **Stwierdzone uchybienia:**

1. Brak zgodności wersji Szczegółowego Opisu Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 znajdujących się w udostępnionych linkach w regulaminie wyboru projektów ogłoszeniu oraz ogłoszeniu o naborze wniosku o dofinansowanie - Nabór nr FESL.10.03-IP.01-26/23.

W udostępnionym regulaminie wyboru projektów datowanym na czerwiec 2023 r. link przekierowuje do wersji „1” SZOP obowiązującej w okresie od **2023-03-13 do 2023-05-**

21. Natomiast link znajdujący się w ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie (w sekcji „przydatne linki” przekierowuje do wersji „2” SZOP obowiązującej **od 2023-05-22**.
2. Brak ujednoczenia zapisów w Kartach Spraw w przypadku zmian w pakietach aplikacyjnych (wydłużenie terminu zakończenia naboru wniosku o dofinansowanie).
- a. Karta sprawy RT/79/894/SCP/30A/2023 – 1 – nabór FESL.10.03-IP.01-026/23
- „(...)Zachodzi konieczność wprowadzenia zmian w treści następujących dokumentów wchodzących w skład Pakietu aplikacyjnego: Ogłoszenie o naborze, Regulamin wyboru projektów. Powyższe zmiany wynikają głównie z wydłużenia terminu zakończenia naboru wniosków o dofinansowanie do dnia 20 lipca 2023 r. **Wydłużenie terminu naboru następuje na skutek pojawiających się wniosków w tym zakresie ze strony wnioskodawców**”
- b. Karta sprawy RT/63/SCP/28A/2023-1, nabór FESL.10.04-IP.01-002/23
- „(...)Zachodzi konieczność wprowadzenia zmian w treści następujących dokumentów wchodzących w skład Pakietu aplikacyjnego: Ogłoszeniu o naborze, Regulaminie wyboru projektów wraz z załącznikami. Powyższe zmiany wynikają z wydłużenia terminu zakończenia naboru wniosków o dofinansowanie do 15 czerwca 2024 r. ”.
- Brak szczegółowego uzasadnienia wydłużenia terminu naboru jak ma to miejsce w treści Karty Sprawy w pakiecie aplikacyjnym dot. naboru FESL.10.03-IP.01-026/23). Podanie w Karcie Sprawy uzasadnienia dla potrzeby wydłużenia naboru powinno zostać uznane za dobrą praktykę i wprowadzone jako standard postępowania w każdej tego typu sprawie.
3. Niekompletne wymagane dane w dokumentacji dot. organizacji naborów wniosków o dofinansowanie.
- a) W ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie (FESL.10.03-IP.01-026/23) udostępnionym na stronie FESL 2021-2027 oraz w systemie informatycznym LSI 2021, w dokumencie *Regulamin naboru projektów* w rozdziale 11 *Podstawy prawne* stwierdzono brak uzupełnienia wymaganych danych. Opisywana sytuacja dotyczy dokumentu Szczegółowy Opis Priorytetów dla FE SL 2021-2027 w którym nieuzupełnione zostały pozycje:
- uchwalony przez Zarząd Województwa Śląskiego Uchwałą numer.....
  - z dnia .....
- b) Podobnie w ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie ( FESL.01.10-IP.01-029/23), udostępnionym na stronie FESL 2021-2027 oraz w systemie informatycznym LSI 2021, w dokumencie *Regulamin naboru* (w formie załącznika) na stronie tytułowej omawianego dokumentu nie uzupełniono danych w pozycji: „Załącznik nr 2 do Uchwały numer.....Zarządu Województwa Śląskiego z dnia.....”
- c) Elektroniczna wersja dokumentu *Lista wniosków złożonych w ramach 25.07.doc* umieszczana jako załącznik w ogłoszeniu o naborze (dot. naboru FESL.10.03-IP.01-026/23) nie zawiera uzupełnienia danych w pozycjach: „sporządził”, „sprawdził”, „zweryfikował”, „zaakceptował”. Analogiczna, „papierowa” wersja opisywanego dokumentu zawiera wszystkie wymagane dane.

Podsumowując, IP ŚCP w obrębie kontrolowanego obszaru, co do zasady wykonuje zadania prawidłowo, w porozumieniu z IZ FE SL oraz zgodnie z zawartym Porozumieniem w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, obowiązującymi Instrukcjami Wykonawczymi (IW IP FE SL – ŚCP) oraz Wytocznymi dotyczącymi wyboru projektów na lata 2021-2027. Stwierdzone uchybienia nie wpływają na ogólny wynik oceny obszaru.

## 10.2 WYBÓR PROJEKTÓW

Podczas bieżącej kontroli systemowej dokonano oceny prawidłowości realizacji procesu wyboru projektów, zgodnie z procedurami oraz obowiązującymi przepisami prawa. Procesy związane z powołaniem składu Komisji Oceny Projektów zostały zweryfikowane dla wszystkich naborów zakończonych w okresie podlegającym kontroli. Weryfikacji w obszarach związanych z oceną projektów dokonano na podstawie wybranej próby wniosków o dofinansowanie. Kontroli poddano dokumenty dotyczące następujących wniosków:

- nr projektu **FESL.10.04-IP.01-0014/23-003**, wnioskodawca PRZEDSIĘBIORSTWO KOMPLETACJI I MONTAŻU SYSTEMÓW AUTOMATYKI "CARBOAUTOMATYKA" SPÓŁKA AKCYJNA, tytuł „Budowa nowego, niskoemisyjnego zakładu produkcyjnego przystosowanego do produkcji urządzeń i aparatury elektrycznej średniego napięcia”;

- nr projektu **FESL.10.04-IP.01-002F/23-002**, wnioskodawca CENTRUM BADAŃ I DOZORU SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, tytuł „Rozszerzenie i dywersyfikacja zakresu oferowanych usług poprzez zakup urządzeń i wyposażenia wraz z utworzeniem ośrodka szkoleniowego”;

- nr projektu **FESL.10.03-IP.01-0049/23-004**, wnioskodawca NANO CHEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, tytuł „Wdrożenie wyników własnych prac B+R w celu wytwarzania innowacyjnych, znacząco ulepszonych produktów profesjonalnej chemii samochodowej, technicznej”;

- nr projektu **FESL.10.03-IP.01-01G5/23-002**, wnioskodawca Karpińska i Wspólnicy Spółka Jawna, tytuł „Zwiększenie oferty handlowej promującej zdrową żywność i ekologiczne postawy w energooszczędnym obiekcie usługowym wraz z innowacyjną myjnią”;

- nr projektu **FESL.10.03-IP.01-01EF/23-002**, wnioskodawca Zakład Instalacji Budowlanych II Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością, tytuł „Nowa technologia zagęszczania gruntu oparta na recyklingu odpowiednio dobranych surowców pochodzących z dróg i autostrad”;

- nr projektu **FESL.10.03-IP.01-01F5/23-001**, wnioskodawca FUNDACJA „GOSPA” – ZESPÓŁ PODWORSKI (PAŁACOWO– FOLWARCZNO– PARKOWY) SOŚNICA – RÓŻANIEC – 13 – KREIS BRESLAU, VON SCHOSNIZ, SACHS, VON ROYE, CLAIRON D'HAUSSONVILLE, KAPAŁA, tytuł „Transformacja MŚP polegająca na zagospodarowaniu terenów pogórnich w współpracy z Leroy Merlin w Piekarach Śląskich na cel statutowy NGO”;

- nr projektu **FESL.01.10-IP.01-03CC/23-002**, wnioskodawca Fundusz Górnośląski SA, tytuł „InterGlobal – internacjonalizacja przedsiębiorstw sektora MŚP z województwa śląskiego”.

Obszar wyboru projektów w IP-ŚCP został oceniony na podstawie analizy całości dokumentacji związanej z powołaniem KOP, weryfikacji warunków formalnych, oceny

i wyboru projektów do dofinansowania przez IP-ŚCP. Ustalono, iż badany proces był prowadzony zgodnie z procedurami i został udokumentowany w sposób umożliwiający prześledzenie ścieżki audytu.

### **Opracowanie Regulaminu prac Komisji Oceny Projektów**

Do kontroli przedstawiono Regulamin pracy Komisji Oceny Projektów wdrażanych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, przyjęty Zarządzeniem nr SCP.ZD.0101-19/23 Dyrektora Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości z dnia 15.05.2023r.

Późniejsze zmiany w regulaminie:

- zmiana Regulaminu pracy KOP wprowadzona Zarządzeniem nr SCP.ZD.0101-24/23 Dyrektora ŚCP z dn. 22.06.2023r.

- zmiana Regulaminu pracy KOP wprowadzona Zarządzeniem nr SCP.010-34/23 Dyrektora ŚCP z dn. 03.08.2023r.

- zmiana Regulaminu pracy KOP wprowadzona Zarządzeniem nr

Zgodnie z treścią Regulaminu w skład komisji oceny projektów wchodzi zewnątrzni eksperci oraz pracownicy IP FE SL – ŚCP. Regulamin określa między innymi sposób weryfikacji oświadczeń składanych przez członków KOP. Regulamin zawiera wszystkie elementy zgodnie z Wytocznymi dot. Wyboru projektów na lata 2021-2027.

Proces oceny wniosków złożonych w naborach odbywa się elektronicznie.

#### **10.2.1 Powołanie KOP**

Podczas kontroli ocenie poddano procedurę powołania składu KOP oraz prawidłowość prac Komisji. Powołanie składu KOP jest każdorazowo dokumentowane notatką służbową skierowaną z Wydziału Wyboru i Kontraktacji, który odpowiada za realizację procesu, do Dyrektora ŚCP. Zgodnie z IW IP ŚCP, w przypadku zaistnienia konieczności aktualizacji składu Komisji Oceny Projektów, np. w związku z koniecznością przeprowadzenia oceny spełnienia kryteriów merytorycznych, zmiana wprowadzana jest notatką służbową akceptowaną przez Dyrektora/ Zastępcę Dyrektora Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości.

Do kontroli przedstawiono notatki z naborów podlegających kontroli, które pozwalają potwierdzić prawidłowość i terminowość powołania KOP-ów.

Podczas prowadzenia czynności kontrolnych dla naborów podlegających kontroli, przedstawiono notatki służbowe dotyczące powołania oraz aktualizacji składu KOP dla każdego z naborów podlegających kontroli. Notatki potwierdzają prawidłowość i terminowość powołania KOP, zgodnie z procedurą określoną w IW. Członkowie każdej komisji przed rozpoczęciem oceny projektów zostali przeszkoleni. Szkolenie dla członków komisji dokonujących oceny odbywa się w formie on-line lub telefonicznie. Potwierdzeniem przeprowadzenia szkoleń są notatki służbowe sporządzone przez właściwy Wydział odpowiedzialny za przeprowadzenie procedury.

Procedura wyłonienia ekspertów zgodnie z IW obejmuje poinformowanie ekspertów których nazwiska widnieją w Wykazie kandydatów na ekspertów FE SL 2021-2027, oraz w drodze losowej wybór ekspertów którzy zgłosili chęć przeprowadzenia oceny merytorycznej w ramach przedmiotowego naboru.

Dobór losowy ekspertów znajduje również odzwierciedlenie w notatce służbowej z uzupełnienia składu KOP dla naboru nr FESL.10.03-IP.01-026/23. Zapis w notatce służbowej z dnia 05.09.2023r. zapis brzmi następująco „*W związku z koniecznością przeprowadzenia*



*oceny spełnienia kryteriów merytorycznych (...) w drodze losowej wybrano Ekspertów, którzy zgłosili chęć przeprowadzenia oceny merytorycznej (...).”*

W dokumentacji przedstawionej do kontroli brak jednak dokumentacji potwierdzającej wybór losowy ekspertów do oceny merytorycznej. W związku z powyższym Zespół kontrolujący sformułował pytanie do IP ŚCP z prośbą o wyjaśnienie oraz przedstawienie stosownej dokumentacji:

IP ŚCP przekazała dokumentację potwierdzającą przeprowadzenie wyboru ekspertów w drodze losowej dla naborów nr FESL.10.03-IP.01-026/23, FESL.10.04-IP.01-002/23, FESL.01.10-IP.01-029/23. Wyjaśniając jednocześnie, że „[...]zarówno *Instrukcje Wykonawcze, jak i Regulamin pracy KOP* zawierają adnotację o możliwości a nie o obligatoryjności poinformowania ekspertów widniejących w wykazie:

- *Regulamin prac KOP*: „*W ramach procesu wyboru w drodze losowej ekspertów zewnętrznych jak i pozostałych Członków KOP dopuszcza się zweryfikowanie zainteresowania uczestniczeniem w pracach KOP poprzez wysłanie drogą mailową stosownego zapytania*”,

- *Instrukcje wykonawcze*: „*(...) dopuszcza się zweryfikowanie zainteresowania uczestniczeniem w pracach KOP poprzez wysłanie drogą mailową zapytania do ekspertów przypisanych do określonych dziedzin – właściwych dla przeprowadzenia oceny w ramach danego naboru. W przypadku pracowników IP FE SL - ŚCP dokonujących oceny merytorycznej dopuszcza się zweryfikowanie zainteresowania uczestniczeniem w pracach KOP poprzez wysłanie drogą mailową stosownego zapytania. W powyższym przypadku w wyborze w drodze losowej uwzględnieni będą eksperci/ pracownicy IP FE SL - ŚCP dokonujący oceny merytorycznej, którzy zgłosili chęć oceny projektów w terminie umożliwiającym ogłoszenie wyników zgodnie z Regulaminem wyboru projektów*”, „*Do przeprowadzenia oceny będą uwzględnione osoby, które zgłosiły możliwość oceny projektów w terminie umożliwiającym ogłoszenie wyników zgodnie z Regulaminem wyboru projektów. Przy wyborze drogą losową będą uwzględniane m.in. następujące kwestie: liczba wniosków planowanych do oceny, zgłaszana dyspozycyjność oceniającego, możliwość oceny wniosków złożonych przez dane podmioty*”.

*Powyżej wskazane procedury stosowane w instytucji informują o przydziale w drodze losowej. Zatem proces ten nie jest procesem zawierającym najpierw procedurę losowania a następnie przydzielenia wniosków lecz procesem bieżącego przydzielania wniosków w drodze losowej, uwzględniającym m.in. zgłoszone możliwości w zakresie oceny ilości projektów ze strony oceniającego.*

*Zapytania o możliwość oceny eksperckiej, o których mowa powyżej udostępniono w folderach dla wybranych naborów – wskazano zapytanie oraz odpowiedzi poszczególnych ekspertów.*

Zespół kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia złożone przez IP ŚCP w kwestii dotyczącej zapytania ekspertów/pracowników o chęć udziału w ocenie wniosków oraz wyjaśnienie dotyczące procesu przydzielania wniosków oceniającym.

Jednakże, złożone wyjaśnienia nie odpowiadają na pytanie dotyczące doboru losowego ekspertów. Przedstawiona do kontroli dokumentacja wprost wskazuje, iż podczas wyboru składu KOP, Eksperti zewnętrzni wybierani są w sposób losowy, spośród tych którzy zgłosili chęć przeprowadzenia oceny merytorycznej. IP-ŚCP nie przedstawiła dokumentacji potwierdzającej losowy dobór Ekspertów dla naboru FESL.10.03-IP.01-026/23, a także nie złożyła wyczerpujących wyjaśnień w tej kwestii, które jednoznacznie wskazałyby w jaki sposób następuje wybór losowy ekspertów zewnętrznych.

Ponadto dla pozostałych naborów podlegających kontroli nie zastosowano procedury doboru losowego.

#### REKOMENDACJA nr 1

Rekomenduje się dokonać analizy zapisów Instrukcji Wykonawczych, a następnie dokonać korekty procedury wyboru członków KOP do oceny merytorycznej lub zmiany zapisów Instrukcji Wykonawczych, tak aby sposób doboru ekspertów oraz jego dokumentowanie były zgodne z zapisami Instrukcji Wykonawczych.

### 1. Deklaracje poufności oraz oświadczenia o bezstronności.

Wszystkie osoby wybrane jako członkowie KOP złożyły oświadczenia zgodnie z §3 Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów, tj. oświadczenie o bezstronności, deklaracje poufności i deklarację dotyczącą próby korupcji. Weryfikacja prawdziwości oświadczeń bezstronności złożonych przez członków KOP będących pracownikami ŚCP, dokonywana jest przez skierowanie zapytania do Zespołu Obsługi Kadrowej, który dokonuje analizy informacji zgromadzonych przez pracodawcę nt. okoliczności mogących budzić wątpliwości co do bezstronności pracownika ION. Zgodnie z zapisami Regulaminu pracy KOP, w przypadku pracowników ŚCP wchodzących w skład KOP, prawdziwość złożonych oświadczeń bezstronności dokonywana jest poprzez skierowanie zapytania do Zespołu Obsługi Kadrowej Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości. ~~Wymóg ten nie znajduje odzwierciedlenia w Instrukcjach Wykonawczych IP ŚCP. Brak jednoznacznej ścieżki postępowania w tym zakresie, utrudnia weryfikację prawidłowości postępowania i przesłedzenie pełniej ścieżki audytu.~~

Weryfikacja oświadczeń Ekspertów przeprowadzana jest przez pracowników Wydziału Wyboru i Kontraktacji ŚCP, na podstawie analizy danych dostępnych w ogólnodostępnych portalach SKANER <http://skaner.gov.pl> oraz Polska Wywiadownia Gospodarcza <http://www.pwginform.pl/> . Potwierdzeniem dokonania oceny są Karty weryfikacji oświadczeń członka KOP.

Podczas kontroli stwierdzono, że wszystkie osoby wyznaczone do składu KOP złożyły stosowne oświadczenia. Przedstawiono karty weryfikacji potwierdzające dokonaną weryfikację prawdziwości oświadczeń dla wszystkich członków KOP. Daty widniejące na kartach weryfikacji potwierdzają przeprowadzenie procedury przed przystąpieniem do oceny wniosków. Wszystkie udostępnione dokumenty były podpisane przez oceniających. W przypadku ekspertów zewnętrznych dokumenty podpisywane są elektronicznie.

Zespół Kontrolujący potwierdził kompletność i poprawność dokumentów warunkujących przystąpienie do prac KOP.

#### REKOMENDACJA nr 2

Rekomenduje się uzupełnić zapisy Instrukcji Wykonawczych, rozdział nr 2.4.1.1 *Instrukcja powoływania Komisji Oceny Projektów w ramach wdrażanych Działań FE-ŚL 2021-2027* o zapis dotyczący sposobu dokonania weryfikacji oświadczeń o bezstronności pracowników IP ŚCP tj. skierowania zapytania do Zespołu Obsługi Kadrowej ŚCP.

## **2. Umowy z Ekspertami.**

Wybór ekspertów następuję w oparciu o zapisy IW, Wytycznych wyboru oraz aktualnego Regulaminu pracy KOP. Ekspertem może zostać osoba, która widnieje z Wykazie ekspertów FE SL 2021-2027, zgodnie z adekwatną dziedziną.

Pierwszy nabór Ekspertów zewnętrznych miał miejsce w związku z koniecznością dokonania oceny merytorycznej w ramach naboru nr FESL.10.04-IP.01-002/23. Wówczas wysłano zapytanie do Ekspertów widniejących w wykazie ekspertów w dziedzinie nr 37 *Transformacja w przedsiębiorstwach*, stanowiącym załącznik do Uchwały nr 1503/435/VI/2023 Zarządu Województwa Śląskiego z dn. 13.07.2023r. Z Ekspertami, którzy głosili chęć uczestnictwa w ocenie merytorycznej podpisano umowy ramowe.

IP ŚCP do kontroli przedstawiła dokumentację potwierdzającą wysłanie zapytania o chęć udziału w ocenie merytorycznej do ekspertów (dla wszystkich naborów podlegających kontroli), odpowiedzi ekspertów i umowy ramowe podpisane z wszystkimi zainteresowanymi ekspertami.

Kontrolujący potwierdzili, iż z każdym z powołanych ekspertów zostały podpisane umowy ramowe o dzieło, zgodne z obowiązującym wzorem. Umowy ramowe zostały zawarte na czas określony (do dnia 31 grudnia 2029r.). Przedstawione do wglądu Zespołu kontrolującego umowy były kompletne i prawidłowo podpisane przez wszystkie zainteresowane strony. W ramach badanego procesu nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

## **3. Protokół z prac KOP.**

Zespół kontrolujący przeanalizował Protokoły dla naborów: FESL.10.03-IP.01-026/23, FESL.10.04-IP.01-002/23 i FESL.01.10-IP.01-029/23. Weryfikacji podlegały protokoły wraz z załącznikami. Stwierdzono, iż protokoły prowadzone są w sposób rzetelny, przejrzysty i uporządkowany. Zawierają wyczerpujący opis przebiegu oceny, terminów, aktualizacji składu KOP, wszelkich niestandardowych wydarzeń mających miejsce w trakcie trwania oceny oraz kompletny spis załączników do danego protokołu.

Reasumując, protokoły KOP tworzone są w sposób umożliwiający prześledzenie ścieżki kontroli i audytu, zgodnie z obowiązującymi procedurami. Zawierają wszelkie niezbędne elementy i pozwalają na prześledzenie wszystkich niestandardowych wydarzeń mających miejsce podczas trwania pracy KOP. W przedmiotowym obszarze nie formułuje się rekomendacji.

### **10.2.2 Ocena formalna.**

Ocena formalna złożonych wniosków dokonywana jest przez pracowników IP FE SL – ŚCP. Zgodnie z IW oraz Regulaminem Pracy Komisji Oceny Projektów, przydział projektów poszczególnym pracownikom IP FESL – ŚCP jest dokonywany w drodze losowej.

Do oceny merytorycznej każdego projektu wybieranych jest w drodze losowej co najmniej 2 członków KOP. Przydział projektów poszczególnym ekspertom/ pracownikom IP FE SL - ŚCP jest dokonywany zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie pracy KOP. Z przydziału wniosków w drodze losowej sporządzana jest notatka, stanowiąca załącznik do

protokołu pracy KOP. W Regulaminie pracy KOP nie określono metody doboru losowego projektów do oceny. W kontekście powyższych ustaleń IP ŚCP złożyła następujące wyjaśnienia:

*„Mając na względzie zapisy IW oraz Regulaminu prac KOP informujemy, że jednostka nie dokonuje losowania projektów a następnie ich przydzielania, lecz przydziela je w drodze losowej. Regulamin prac KOP i IW informują, że jedynym dokumentem potwierdzającym prowadzenie procesu przydziału wniosków oceniającym merytorycznie jest notatka z przydziału.*

*Jednostka nie posiada algorytmu losowego przydzielania wniosków, zgodnie z zatwierdzonym Regulaminem prac KOP za przeprowadzenie procesu przydziału w drodze losowej odpowiedzialny jest sekretarz lub zastępca sekretarza prac KOP.*

*W przydzielaniu wniosków do oceny oceniającym merytorycznie uwzględnia się takie czynniki jak: dyspozycyjność oceniającego, liczba przekazanych z etapu oceny formalnej wniosków, liczba wniosków złożonych w naborze.*

*Przydział ten może mieć różną postać – np. kolejno, zgodnie z listą wniosków przekazanych na ocenę merytoryczną, którą operują sekretarze (obrazowo: pierwsze 5 projektów dla oceniającego 1, kolejne 4 dla kolejnego oceniającego) lub np. z uwzględnieniem co trzeci projekt zgodnie z listą wniosków przekazanych na ocenę merytoryczną.”*

Zespół kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia złożone w tej sprawie, jednakże w związku z brakiem doprecyzowania tej kwestii w dokumentacji dot. procesu Zespół kontrolujący formułując następującą rekomendację.

<b>REKOMENDACJA nr 3 2</b>
----------------------------

Rekomenduje się doprecyzować zapisy Regulaminu pracy KOP w zakresie sposobu dokonywania przydziału wniosków o dofinansowanie do oceny poszczególnym ekspertom.
--

Weryfikacja spełnienia kryteriów formalnych odbywa się w oparciu o Kartę oceny spełnienia kryteriów formalnych stanowiącą załącznik nr 4 do Regulaminu Pracy KOP.

Dla wszystkich projektów podlegających szczegółowej weryfikacji przedstawiono Kartę oceny kryteriów formalnych. Jeden projekt został przywrócony do ponownej oceny formalnej po dokonaniu oceny merytorycznej przez ekspertów – nr projektu FESL.10.04-IP.01-0014/23-004.

Obieg dokumentów w ramach procesu oceny formalnej (potwierdzenie sporządzenia dokumentu, zatwierdzenie) odbywa się elektronicznie.

Zespół kontrolujący ocenił prawidłowość wypełniania List sprawdzających oraz kompletność dokumentacji. Potwierdzono, że wszystkie Listy wypełnione są w sposób prawidłowy i kompletny. W przypadku wezwania do uzupełnienia wniosku, informowano o tym fakcie Wnioskodawcę stosownym pismem. Korespondencja prowadzona z wnioskodawcami, w tym w zakresie uzupełnienia dokumentacji, również podlegała weryfikacji.

Po dokonaniu oceny Lista wniosków o dofinansowanie projektów poddanych ocenie spełnienia kryteriów formalnych jest udostępniana w systemie LSI 2021 w zakładce dotyczącej danego

naboru oraz przekazywana do wnioskodawcy za pośrednictwem LSI 2021 oraz pismem do wnioskodawcy.

Na podstawie przyjętej próby projektów do kontroli Zespół kontrolujący potwierdził terminowość i prawidłowość procesu.

Reasumując, ocena formalna wniosków o dofinansowanie przeprowadzona została w sposób prawidłowy i w przedmiotowym zakresie Zespół kontrolujący nie formułuje rekomendacji.

### **10.2.3 Ocena merytoryczna.**

Proces oceny merytorycznej wniosków odbywa się elektronicznie za pośrednictwem systemu informatycznego LSI 2021.

Kontrola procesu obejmowała weryfikację kart oceny merytorycznej, korespondencji prowadzonej z wnioskodawcami i została przeprowadzona pod kątem zgodności z procedurami. Kontroli dokonano na podstawie przyjętej próby obejmującej łącznie 6 wniosków o dofinansowanie. Wnioski wybrano na podstawie list projektów wybranych do dofinansowania stanowiących załączniki do Uchwał Zarządu.

Weryfikacja procesu nastąpiła na podstawie przyjętej próby wniosków o dofinansowanie złożonych w naborach:

- FESL.01.10-IP.01-03CC/23
- FESL.10.03-IP.01-01EF/23
- FESL.10.03-IP.01-01F5/23
- FESL.10.03-IP.01-01G5/23
- FESL.10.03-IP.01-0049/23
- FESL.10.04-IP.01-0014/23
- FESL.10.04-IP.01-002F/23

Zgodnie z procedurą oceny i wyboru projektów do dofinansowania, wnioski zostały przekazane oceniającym za pośrednictwem systemu LSI 2021.

W przypadku naboru nr FESL.10.04-IP.01-002/23 ocena spełnienia kryteriów merytorycznych przeprowadzona została w oparciu o panel ekspercki. Zaproszenie na panel ekspercki zostało wysłane do każdego z wnioskodawców po pozytywnej ocenie formalnej. Dwa dni przed przeprowadzeniem panelu do wnioskodawców przesłano drogą mailową zagadnienia, które były poruszane na panelu. Do kontroli przedstawiono kompletną dokumentację z przeprowadzonych paneli dla projektów z próby, w tym pełnomocnictwa dla osób reprezentujących wnioskodawcę, oświadczenie dot. rejestrowania panelu eksperckiego, oświadczenia o zatrudnieniu, uzupełnienia merytoryczne wynikające z przeprowadzenia panelu. Panele eksperckie odbywały się w siedzibie IP FE SL-ŚCP lub w formie wideokonferencji rejestrowanej w formie ścieżki audio. Po przeprowadzeniu paneli, Eksperti zewnętrzni dokonywali oceny merytorycznej wniosków o dofinansowanie.

Ocena każdego wniosku o dofinansowanie została przeprowadzona przez dwóch członków KOP (Eksperti zewnętrzni) na Kartach oceny spełnienia kryteriów merytorycznych.

Weryfikacji poddano poprawność oraz kompletność wypełnienia Kart oceny merytorycznej przez oceniających. Karty zbadano również pod kątem wystąpienia potencjalnych rozbieżności między ocenami.

Analizie poddano ocenę merytoryczną wszystkich projektów wytypowanych do kontroli. Potwierdzono, iż karty są kompletne i poprawnie wypełnione. Wszystkie kryteria zostały ocenione i posiadały stosowne uzasadnienie przyznanej punktacji.

W przypadku projektu nr FESL.10.04-IP.01-0014/23-004 w wyniku oceny ekspertów zewnętrznych, wniosek został skierowany do ponownej oceny formalnej z uwagi na rozbieżność między oceną eksperta, a wynikiem oceny formalnej. Po analizie argumentacji przedstawionej przez ekspertów, Zespół kontrolujący stwierdził, iż procedura była zasadna i przeprowadzona zgodnie z IW.

Dwa projekty z kontrolowanej próby nie zostały wybrane do dofinansowania. Projekt nr FESL.10.03-IP.01-01G5/23 pozytywnie przeszedł etap oceny merytorycznej, jednak ze względu na niewystarczające środki na dofinansowanie wszystkich projektów nie został wybrany do dofinansowania. Wnioskodawca została o tym fakcie poinformowany pismem z dnia 09.01.2024r. Pismo zawierało również informacje o prawie wnioskodawcy do złożenia protestu z zaznaczeniem, iż sama przesłanka nie wybrania projektu do dofinansowania z powodu niewystarczającej kwoty, nie jest wystarczająca do złożenia protestu.

Projekt nr FESL.10.03-IP.01-01EF/23 został oceniony negatywnie w trakcie oceny merytorycznej.

Wszystkie projekty które uzyskały pozytywną ocenę merytoryczną i zostały wybrane do dofinansowania, zostały potwierdzone przez Ministerstwo Finansów jako podmioty nie widniejące w rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości uzyskani dofinansowania.

Potwierdzeniem wybrania do dofinansowania są uchwały Zarządu Województwa Śląskiego oraz informacja przesłana w tym zakresie do Wnioskodawców. Ocena projektów oraz wybór do dofinansowania zostały przeprowadzone w terminach wyznaczonych w poszczególnych Regulaminach naborów, które podlegały kontroli.

Dla wszystkich badanych naborów stworzono oraz udostępniono Listy ocenionych projektów. Wszystkie powyższe dokumenty stworzone zostały zgodnie z procedurą.

Reasumując, ocena merytoryczna wniosków o dofinansowanie przeprowadzona została w sposób prawidłowy. Zespół kontrolujący nie formułuje rekomendacji.

### **10.3 PODPISYWANIE I ANEKSOWANIE UMÓW.**

Kontrolę w przedmiotowym obszarze przeprowadzono na podstawie wszystkich umów zawartych do dnia 29.02.2024r. Na podstawie raportu wygenerowanego z systemu LSI2021 ustalono, iż w okresie podlegającym kontroli podpisano z wnioskodawcami 6 umów:

- Nr projektu FESL.10.04-IP.01-002F/23, pn. *„Rozszerzenie i dywersyfikacja zakresu oferowanych usług poprzez zakup urządzeń i wyposażenia wraz z utworzeniem ośrodka szkoleniowego”*, beneficjent Centrum Badań i Dozoru Sp. z o.o., data podpisania umowy 18.12.2023r.
- Nr projektu FESL.10.04-IP.01-0014/23, pn. *„Budowa nowego, niskoemisyjnego zakładu produkcyjnego przystosowanego do produkcji urządzeń i aparatury elektrycznej średniego napięcia”*, beneficjent Przedsiębiorstwo kompletacji i montażu systemów automatyki „CARBOAUTOMATYKA” S.A., data podpisania umowy 26.01.2024r.
- Nr projektu FESL.10.03-IP.01-01A5/23, pn. *Wdrożenie innowacyjnej, ekologicznej technologii produkcji ogniów kwasowych będących wynikiem własnych prac b+r”*, beneficjent "BATER" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, data podpisania umowy 29.02.2024r.

- Nr projektu FESL.01.10-IP.01-03CC/23, pn. „*InterGlobal – internacjonalizacja przedsiębiorstw sektora MŚP z województwa śląskiego*”, beneficjentem projektu jest Fundusz Górnośląski SA, data podpisania umowy 15.02.2024r.;
- Nr projektu FESL.10.04-IP.01-0012/23, pn. „*Rodzina ładowarek do samochodów i autobusów elektrycznych*”, beneficjent projektu Elektrometal Spółka Akcyjna, data podpisania umowy 15.02.2024r.
- Nr projektu FESL.10.03-IP.01-01H3/23, pn. „*Dywersyfikacja działalności firmy poprzez utworzenie nowoczesnego zakładu w celu wytwarzania nowych produktów*”, beneficjent projektu INFOPAKT D. STAŃCZYK, M. PADEWSKI SPÓŁKA JAWN, data podpisania umowy 29.02.2024r.

W trakcie kontroli systemowej zweryfikowano kompletność umów o dofinansowanie projektów, tj. czy zawierają wszystkie wymagane załączniki i podpisy. Po wybraniu projektu do dofinansowania oraz zatwierdzeniu listy wybranych projektów przez Zarząd Województwa Śląskiego, IP FESL – ŚCP kieruje do wnioskodawców pismo informujące o przygotowaniu umowy o dofinansowanie oraz informację o załącznikach/dokumentach niezbędnych do sporządzenia umowy. W przypadku kontrolowanych naborów lista załączników była zgodna z wymaganiami określonymi w Regulaminach.

Weryfikacja załączników przekazanych przez wnioskodawcę następuje na podstawie *Listy A - Lista sprawdzająca kompletność dokumentacji niezbędnej do podpisania umowy/wydania decyzji*.

Terminy wysłania pism wzywających do przygotowania załączników do umów, gwarantują dotrzymanie terminów podpisania umów określonych w Regulaminach naborów.

Każdorazowo do uzupełnionej dokumentacji niezbędnej do podpisania umowy przygotowana jest *LISTA B - Lista sprawdzająca kompletność dokumentacji niezbędnej do podpisania umowy/wydania decyzji - po uzupełnieniu*. Do kontroli przedstawiono komplet dokumentów dla wszystkich kontrolowanych umów, w tym listy sprawdzające wraz z podpisami elektronicznymi. Pisma wzywające do uzupełnienia / poprawienia załączników do umowy wysyłane były z zachowaniem terminów.

Po uzupełnieniu załączników IP FESL – ŚCP dokonuje weryfikacji poprawności sporządzonej umowy na podstawie *Listy C - Lista sprawdzająca poprawność przygotowanej umowy/decyzji*. Całość procesu związanego z przygotowaniem do podpisania umowy prowadzona jest elektronicznie za pośrednictwem Elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej ePUAP.

Wszystkie Umowy zostały zawarte w formie elektronicznej, podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez właściwe / upoważnione osoby.

W przypadku Umowy nr FESL.10.04-IP.01-0012/23-00 doszło do podpisania umowy w błędny sposób, powodując usunięcie podpisu kwalifikowanego Głównego Księgowego Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości. Pismem z dnia 09.02.2024r. (w treści pisma w wersji Word wkradł się błąd w dacie sporządzenia pisma 09.02.2023r.) wnioskodawca został poinformowany o tej sytuacji. Umowa została ponownie podpisana w sposób prawidłowy.

Ostateczna weryfikacja prawidłowości podpisania umowy dokonywana jest na podstawie *LISTY D - Lista sprawdzająca poprawność umowy – po podpisaniu*.

W okresie podlegającym kontroli żadna z umów nie podlegała aneksowaniu.

Dla każdego projektu przedstawiono komplet dokumentów pozwalający prześledzić pełną ścieżkę audytu w zakresie procesu podpisania umowy. Nie formułuje się rekomendacji w przedmiotowym zakresie.

## PRZYJMOWANIE WEKSLA

Dla każdego z projektów przedstawiono potwierdzenie przekazania zabezpieczenia do depozytu Głównej Księgowej oraz potwierdzenie ujęcia złożonego weksla w księgach rachunkowych.

Depozyty wekslowe są ujmowane na koncie pozabilansowym 920, z uszczegółowieniem na kontach analitycznych dla każdego projektu odrębnie. Przedstawiono wydruki z ewidencji księgowej potwierdzające ujęcie w księgach dla każdego z projektów podlegających kontroli. W przypadku projektu nr FESL.10.04-IP.01-0012/23 wnioskodawca złożył wniosek o korektę treści weksla in blanco oraz deklaracji wekslowej. Wniosek dotyczył uzupełnienia treści weksla in blanco, zabezpieczającego roszczenia Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości z tytułu nienależytego wykonania umowy, klauzulą „ale nie na jego zlecenie”. Zgodnie z uzasadnieniem przedstawionym przez wnioskodawcę *„Wskazana klauzula w żaden sposób nie osłabia zabezpieczenia roszczeń Instytucji Pośredniczącej i nie ogranicza jej prawa do wypełnienia weksla w każdym czasie na sumę odpowiadającą kwocie zadłużenia wynikającego z umowy. Wnioskowana klauzula zabezpiecza natomiast wystawcę weksla in blanco przed przeniesieniem weksla na inny podmiot i dochodzeniem przez niego roszczeń względem trasata, co jest uzasadnione zarówno z uwagi na znaczną kwotę dofinansowania, jak też charakter wystawianego przez nas weksla – weksla in blanco.”*

ŚCP wyraziło zgodę na uzupełnienie treści weksla o zapisy zgłoszone przez wnioskodawcę. Reasumując, procedura składania zabezpieczeń do umów o dofinansowanie przeprowadzona została w sposób prawidłowy i w przedmiotowym zakresie Zespół kontrolujący nie formułuje rekomendacji.

## 11) Podsumowanie ustaleń i rekomendacji

Pkt opisu ustaleń	Treść ustalenia	Treść rekomendacji	Termin wdrożenia rekomendacji
<b>Rekomendacja nr 1</b>	Przedstawiona do kontroli dokumentacja wprost wskazuje, iż podczas wyboru składu KOP, Eksperti zewnętrzni wybierani są w sposób losowy, spośród tych którzy zgłosili chęć przeprowadzenia oceny merytorycznej. IP-ŚCP nie przedstawiła dokumentacji potwierdzającej losowy dobór Ekspertów dla naboru FESL.10.03-IP.01-	Rekomenduje się dokonać analizy zapisów Instrukcji Wykonawczych, a następnie dokonać korekty procesu wyboru członków KOP do oceny merytorycznej lub zmiany zapisów Instrukcji Wykonawczych, tak aby sposób doboru ekspertów oraz jego dokumentowanie były zgodne z dokumentacją z procesu	Niezwłocznie



	026/23, a także nie złożyła wyczerpujących wyjaśnień w tej kwestii, które jednoznacznie wskazałyby w jaki sposób następuje wybór losowy ekspertów zewnętrznych.	wyboru Ekspertów do konkretnego naboru oraz z zapisami Instrukcji Wykonawczych.	
<b>Rekomendacja nr 2</b>	<del>Weryfikacja prawdziwości oświadczeń bezstronności złożonych przez członków KOP będących pracownikami ŚCP, dokonywana jest przez skierowanie zapytania do Zespołu Obsługi Kadrowej, który dokonuje analizy informacji zgromadzonych przez pracodawcę nt. okoliczności mogących budzić wątpliwości co do bezstronności pracownika ION. Wymóg ten nie znajduje odzwierciedlenia w Instrukcjach Wykonawczych IP ŚCP</del>	<del>Rekomenduje się uzupełnić zapisy Instrukcji Wykonawczych, rozdział nr 2.4.1.1 Instrukcja powoływania Komisji Oceny Projektów w ramach wdrażanych Działań FE-ŚL 2021-2027 o zapis dotyczący sposobu dokonania weryfikacji oświadczeń o bezstronności pracowników IP ŚCP tj. skierowania zapytania do Zespołu Obsługi Kadrowej ŚCP.</del>	Niezwłocznie
<b>Rekomendacja nr 3 2</b>	W Regulaminie pracy KOP nie określono metody losowego doboru projektów do oceny.	Rekomenduje się doprecyzować zapisy Regulaminu pracy KOP w zakresie sposobu dokonywania przydziału wniosków o dofinansowanie do oceny poszczególnym ekspertom.	Niezwłocznie

*W terminie 3 miesięcy od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej należy przekazać do RR informację, w oparciu o poniższą tabelę, o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych i wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. W stosownych przypadkach należy przedłożyć stosowne dokumenty, potwierdzające wykonanie zalecenia/rekomendacji.*

Lp.	Odniesienie do treści Informacji Pokontrolnej (str., pkt.)	Rekomendacja	Sposób wdrożenia rekomendacji	Termin wdrożenia rekomendacji	Osoba odpowiedzialna za wdrożenie rekomendacji

## 12) Zastrzeżenia jednostki kontrolowanej:

Odniesienie do treści IPK	Stanowisko jednostki kontrolowanej	Stanowisko IZ FE SL

## 13) Wykaz stosowanych w dokumencie skrótów:

IOK	Instytucja Organizująca Konkurs
IP	Instytucja Pośrednicząca programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027
IP - ŚCP	Instytucja Pośrednicząca Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
IPK	Informacja pokontrolna
IW	Instrukcje wykonawcze
IZ FE SL	Instytucja Zarządzająca programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027
KOP	Komisja Oceny Projektów
LSI /LSI2021	Lokalny System Informatyczny
FE SL	program Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027

## 14) Pouczenie:

Informację Pokontrolną sporządza się oraz przesyła do Jednostki kontrolowanej w formie dokumentu elektronicznego. Za podpisanie niniejszej Informacji pokontrolnej uważa się umieszczenie danych (Imienia, Nazwiska oraz stanowiska służbowego) Kierownika Jednostki kontrolowanej (lub danych osoby upoważnionej), tożsamy z danymi zawartymi na pieczęci służbowej, wraz z datą, w wyznaczonym do tego celu miejscu w niniejszej IPK oraz złożenie podpisu kwalifikowanego na niniejszej IPK lub piśmie przekazującym podpisaną IPK w formie elektronicznej za pośrednictwem elektronicznej skrzynki podawczej organu administracji publicznej (Jednostki kontrolowanej oraz Jednostki kontrolującej). Za datę podpisania niniejszej Informacji pokontrolnej uważa się datę złożenia podpisu kwalifikowanego.

Kierownik Jednostki kontrolowanej ma prawo odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, o czym informuje pisemnie IZ FE SL. Niepodpisanie informacji pokontrolnej nie wstrzymuje wdrożenia zaleceń pokontrolnych.

### 15) Oświadczenie Kierownika Jednostki kontrolowanej:

Oświadczam, że nie wiadomo mi nic o jakichkolwiek nieujawnionych w niniejszej Informacji Pokontrolnej kwestiach związanych z wdrażaniem programu *Fundusze Europejskie dla Śląskiego*, które mogłyby wpływać w sposób negatywny na ocenę prawidłowości realizacji procesów poddanych kontroli.

.....  
[podpis Kierownika Jednostki kontrolowanej]

<b>Podpisy członków Zespołu kontrolującego:</b>	Jagoda Kowalik	<i>Główny specjalista RT-RNiK</i>	09.07.2024r.
	Tomasz Mikrut	<i>Podinspektor RT-RNiK</i>	29.07.2024r.
<b>Podpis Dyrektora DRR:</b>	Małgorzata Staś	<i>Małgorzata Staś Dyrektor Departamentu Rozwoju i Transformacji Regionu - Dyrektor ds. Transformacji Regionu</i>	01.08.2024r.
<b>Podpis Kierownika Jednostki kontrolowanej:</b>	Anna Jedynak-Rykała	<i>Anna Jedynak-Rykała Dyrektor Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości</i>	30.08.2024r.