



DEF-ZF-IV.44.6.2023

Wrocław, dnia 20.02.2023 r.

**Informacja pokontrolna
z kontroli na miejscu systemu zarządzania i kontroli
nr DEF-ZF-IV.44.6.2023 z dnia 14.02.2023 r.**

1. Informacje ogólne

Kontrola systemu zarządzania i kontroli.

Porozumienie nr DEF-Z/987/15 z dnia 11 czerwca 2015 r. (z późn. zm.) w sprawie powierzenia zadań w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego – Miastu Jelenia Góra, jako Instytucji Pośredniczącej, zawarte pomiędzy Zarządem Województwa Dolnośląskiego pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, a Miastem Jelenia Góra pełniący rolę lidera ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej pełniącym rolę Instytucji Pośredniczącej [dalej Porozumienie].

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 13 do 14 lutego 2023 r. w siedzibie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Jeleniogórskiej (dalej ZIT AJ), ul. Stefana Okrzei 10, 58-500 Jelenia Góra, w zakresie prawidłowości realizacji zapisów Porozumienia oraz zgodności z prawem krajowym i wspólnotowym.

Przeprowadzona kontrola stanowi realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego.

Kontrola została zawarta w Rocznym Planie Kontroli przyjętym Uchwałą nr 5455/VI/22 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 07.06.2022 r. w sprawie przyjęcia Roczego Planu Kontroli Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 na rok obrachunkowy 1 lipca 2022 – 30 czerwca 2023.

1.1. Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

- art. 41 ust. 1 oraz ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz.U.2022.2094);
- art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2022.1079 z późn. zm.);
- §19 Porozumienia nr DEF-Z/987/15 z dnia 11 czerwca 2015 r. (z późn. zm.).

1.2. Rodzaj kontroli:

- Planowa
- Na miejscu

1.3. Okres objęty kontrolą:

Od dnia 19.02.2022 r. do dnia 14.02.2023 r.

1.4. Skład zespołu kontrolującego:

| Lp. | Imię i nazwisko | Stanowisko służbowe | Funkcja | Upoważnienie nr | Data wystawienia Upoważnienia | Ważność upoważnienia upływa z dniem |
|-----|--------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | ██████████ | Główny specjalista | Kierownik zespołu kontrolującego | 410/2018 | 28.05.2018 r. | bezterminowo |
| 2 | ██████████ ██████████ | Główny specjalista | Członek zespołu kontrolującego | 412/2018 | 28.05.2018 r. | bezterminowo |
| 3 | ██████████ | Główny specjalista | Członek zespołu kontrolującego | 411/2018 | 28.05.2018 r. | bezterminowo |

1.5. Kierownik jednostki kontrolowanej/ osoba upoważniona

Pan ██████████ – Naczelnik Wydziału Zarządzania ZIT AJ.

1.6. Wykaz osób ze strony podmiotu kontrolowanego udzielających wyjaśnień

| Lp. | Imię i nazwisko | Stanowisko służbowe |
|-----|-----------------|---------------------|
| 1. | ██████████ | Starszy Inspektor |

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem nr DEF-ZF-IV.44.6.2023 z dnia 31.01.2023 r.

Przedmiotowa kontrola odnotowana została w książce kontroli jednostki kontrolowanej – numer 3/2023.

2. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie przeprowadzania kontroli

2.1. Zakres merytoryczny kontroli

Kontrola objęła realizację następujących zadań powierzonych ZIT AJ w ramach realizacji Porozumienia:

1. przeprowadzanie procesu kontraktacji – kompletowanie oraz przygotowywanie dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie;
2. zapewnienie przechowywania wszystkich dokumentów dotyczących przeprowadzonych naborów, projektów, wydatków, kontroli i audytów wymaganych do zapewnienia właściwej ścieżki audytu;
3. prowadzenie działań informacyjnych i promocyjnych w zakresie uzgodnionym z Instytucją Zarządzającą, zgodnie z przepisami prawa wspólnotowego i krajowego, jak również zapisami dokumentów programowych, zasadami zawartymi w systemie realizacji Programu, a także wytycznymi horyzontalnymi i programowymi oraz zaleceniami Instytucji Zarządzającej;
4. wprowadzenie skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka, a także przeciwdziałanie konfliktom interesów;
5. zapewnienie porozumień z właściwymi Instytucjami Pośredniczącymi, za pisemną zgodą Instytucji Zarządzającej. Instytucja Pośrednicząca jest odpowiedzialna za prawidłową realizację zadań oraz za osiągnięcie założonych w Programie wskaźników i celów (w ramach zakresu powierzonych zadań);
6. realizacja obowiązków sprawozdawczych i monitoringowych;
7. zapewnienie prawidłowego funkcjonowania systemu informatycznego;

8. procedura wprowadzania zmian w instrukcjach wykonawczych;
9. utrzymanie tzw. kryteriów desygnacyjnych określonych w załączniku nr XIII do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r.).

Realizacja zapisów Porozumień:

- w sprawie powierzenia zadań w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego – Miastu Jelenia Góra jako Instytucji Pośredniczącej, nr DEF-Z/987/15 z dnia 11 czerwca 2015 r. z późn. zm.
- w sprawie określenia zasad współpracy pomiędzy Dolnośląską Instytucją Pośredniczącą pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej RPO WD 2014-2020 a Miastem Jelenia Góra pełniącym funkcję lidera ZIT AJ i pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej, w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, z dnia 18 czerwca 2015 r. z późn. zm.
- w sprawie określenia zasad współpracy pomiędzy Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędem Pracy pełniącym funkcję Instytucji Pośredniczącej RPO WD 2014-2020 a ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej reprezentowanym przez Miasto Jelenia Góra, pełniącym funkcję Instytucji Pośredniczącej, w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, nr 2/ZP/0180/AJ/15 z dnia 15 czerwca 2015 r. z późn. zm.

2.2. Zakres przedmiotowy kontroli

Czynności kontrolne w zakresie przeprowadzania oceny strategicznej wniosków o dofinansowanie nie zostały przeprowadzone.

2.2.1. Udział w tworzeniu i opiniowaniu dokumentacji konkursowej oraz ocenie wniosków o dofinansowanie

W okresie objętym kontrolą nie ogłoszono żadnych naborów i nie przeprowadzono oceny strategicznej projektów. W związku z powyższym nie stwierdzono uchybień/ nieprawidłowości.

2.2.2. Procedura oceny wniosków o dofinansowanie pod względem zgodności ze strategią ZIT AJ

Z uwagi na brak wniosków o dofinansowanie, które podlegałyby ocenie w okresie objętym kontrolą, nie została dokonana pogłębiona weryfikacja prawidłowości dokonanej oceny. W związku z powyższym nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w tym zakresie.

2.2.3. Weryfikowanie wyników oceny projektów w sytuacji wnoszenia protestów przez Wnioskodawców, których projekty uzyskały negatywną ocenę

W okresie objętym kontrolą nie wpłynęły żadne protesty. W związku z powyższym nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w tym zakresie.

2.2.4. Przeprowadzanie procesu kontraktacji – kompletowanie oraz przygotowywanie dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie

Populację ograniczono do projektów, dla których umowy o dofinansowanie zostały już podpisane.

ZIT AJ brały udział w weryfikacji dokumentów w przypadku umów w ramach naboru nr RPDS.03.03.03-IZ.00-02-415/20:

1. RPDS.03.03.03-02-0007/21

2. RPDS.03.03.03-02-0005/21
3. RPDS.03.03.03-02-0010/21
4. RPDS.03.03.03-02-0004/21
5. RPDS.03.03.03-02-0011/21
6. RPDS.03.03.03-02-0003/21
7. RPDS.03.03.03-02-0001/21
8. RPDS.03.03.03-02-0008/21
9. RPDS.03.03.03-02-0009/21

W toku badania dokumentacji udostępnionej przez ZIT AJ nie stwierdzono uchybień/ nieprawidłowości.

2.2.5. Przeprowadzanie wizyt monitoringowych

W okresie objętym kontrolą nie przeprowadzono wizyt monitoringowych. W związku z powyższym nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w tym zakresie.

2.2.6. Zapewnienie przechowywania wszystkich dokumentów dotyczących przeprowadzonych naborów, projektów, wydatków, kontroli i audytów wymaganych do zapewnienia właściwej ścieżki audytu

„Dokumenty dotyczące prowadzonych naborów są przechowywane u odpowiednich pracowników odpowiedzialnych za dany element procesu.

Zasady archiwizacji dokumentacji w ZIT AJ reguluje Zarządzenie nr 0050.196.2015.VII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry z dnia 22.05.2015 r. w sprawie wskazania podstawowego systemu wykonywania czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miasta Jelenia Góra, zmienione Zarządzeniem nr 0050.1332.2018.VII z dnia 28.02.2018 r.

Kwestia udostępniania informacji publicznej w ZIT AJ uregulowana jest Zarządzeniem nr 0050.256.2019.VIII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry z dnia z dnia 23.08.2019 r. w sprawie zasad udostępniania informacji publicznej” oraz procedurą ISO Po-9 Procedura udostępniania informacji publicznej oraz ponownego wykorzystania informacji sektora publicznego.

2.2.7. Prowadzenie działań informacyjnych i promocyjnych w zakresie uzgodnionym z Instytucją Zarządzającą, zgodnie z przepisami prawa wspólnotowego i krajowego, jak również zapisami dokumentów programowych, zasadami zawartymi w systemie realizacji Programu, a także wytycznymi horyzontalnymi i programowymi oraz zaleceniami Instytucji Zarządzającej

Działania informacyjno-promocyjne na podstawie podpisanego Porozumienia prowadzone były zgodnie ze Strategią Komunikacji RPO WD 2014-2020 i na podstawie zaakceptowanego Roczego Planu Działan Informacyjno-Promocyjnych:

I. Działania informacyjne:

1. Prowadzenie serwisu internetowego IP ZIT AJ

adres portalu: <https://zitaj.jeleniagora.pl>

Wskaźnik monitorujący zadanie: Liczba odsłon portalu poświęconego ZIT AJ - 12 049 szt. (wskaźnik obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)

2. Prowadzenie Bazy beneficjentów z obszaru ZIT AJ na potrzeby działań bezpośrednich - systematyczna aktualizacja;

3. Prowadzenie Mapy projektów realizowanych na obszarze ZIT AJ

W zakładce „Poznaj projekty” znajduje się mapa realizowanych projektów wykorzystująca systemy Google Maps oraz systematycznie umieszczane są zdjęcia i opisy realizowanych projektów.

<https://zitaj.jeleniagora.pl/dowiedz-sie-wiecej/poznaj-projekty>

II. Działania edukacyjne:

Spotkania informacyjne dla beneficjentów RPO WD 2014- 2020 w formule stacjonarnej oraz zdalnej:

- Dnia 12.08.2022 r. spotkanie przeprowadzone on – line

Tematyka: omówienie stanu przygotowań do wdrażania instrumentu ZIT AJ w perspektywie budżetowej Unii Europejskiej 2021-2027 i przedstawienie ogólnych zasad wdrażania projektów zintegrowanych.

Liczba uczestników szkolenia: 41 osób

- Dnia 24.11.2022 r. spotkanie przeprowadzone on – line

Tematyka: omówienie typów przedsięwzięć i form ich wsparcia, jakie będą mogły być realizowane w ramach celów szczegółowych programu FEDS, w których przewidziano możliwość realizacji projektów z pomocą instrumentów terytorialnych (w tym ZIT AJ).

Liczba uczestników szkolenia: 21 osób

- Dnia 16.12.2022 r.- spotkanie informacyjno-szkoleniowe dla beneficjentów w formie stacjonarnej.

Tematyka: nakreślenie ram prawnych i przedstawienie szczegółowych zasad dotyczących programowania i wdrażania instrumentów terytorialnych w perspektywie budżetowej UE 2021-2027 w kontekście prac nad Strategią ZIT AJ na lata 2021-2029. Na szkoleniu omówiono m.in: propozycję fiszki projektowej do FEDS, sposób odniesienia propozycji projektu zintegrowanego do siatki celów strategicznych ZIT, potencjał zawiązywania partnerstw projektowych w odniesieniu do poszczególnych działań dofinansowanych z EFRR oraz możliwości utworzenia partnerstw międzysektorowych dla propozycji projektów współfinansowanych z EFS+.

Liczba uczestników szkolenia: 14 osób

III. Publikacje i wsparcie działań informacyjno-promocyjnych

1. Publikacje (drukowane i elektroniczne)

Prezentacje i materiały ze spotkań informacyjnych:

- nagrywane na pendrive- dystrybuowane podczas spotkań,
- publikowane na stronie internetowej www.zitaj.jeleniagora.pl,
- wysyłane pocztą elektroniczną do uczestników spotkań informacyjnych,
- przekazywane na spotkaniach Komitetu Sterującego.

2. Materiały promocyjne:

Zakup 100 szt. teczek na dokumenty w formacie A4 dystrybuowanych podczas szkoleń, spotkań i posiedzeń organizowanych przez ZIT AJ w ramach wsparcia procesu realizacji programu.

2.2.8. Wprowadzanie skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka, a także przeciwdziałanie konfliktom interesów

W zakresie skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniających stwierdzone rodzaje ryzyka, obowiązują w ZIT AJ następujące przepisy i procedury:

- Zarządzenie nr 0050.1045.2021.VIII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w sprawie procedur obiegu dokumentów księgowych w Urzędzie Miasta Jelenia Góra z dnia 29.07.2021 r.
- Zarządzenie nr 0050.1046.2021.VIII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w sprawie procedur kontroli gospodarowania środkami publicznymi pod względem legalności, gospodarności i celowości z dnia z dnia 29.07.2021 r.
- Zarządzenie nr 0050.744.2020.VIII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w sprawie ustalenia zasad rachunkowości dla Urzędu Miasta Jelenia Góra z dnia 30.12.2020 r.
- Zarządzenie nr 0050.393.2015.VII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w sprawie wprowadzenia Polityki w zakresie przeciwdziałania i zwalczania nadużyć finansowych i/lub korupcji na stanowiskach związanych z wdrażaniem Zintegrowanych Inwestycji terytorialnych Aglomeracji Jeleniogórskiej z dnia 28 października 2015 r.
- Zarządzenie nr 0050.759.2012.VI Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki pracowników Urzędu Miasta Jeleniej Góry z dnia 29 maja 2012 r.
- Procedura ISO Po-7 – Procedura zarządzania ryzykiem – wejście w życie 15.01.2018 r. (zmiana 01.06.2022 r.).

ZIT AJ w przypadku wystąpienia nadużyć finansowych, posiada również procedurę w ZIW, Rozdział 6:

- Instrukcja nr 1 – Informowanie IZ RPO WD o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości systemowej.
- Instrukcja nr 2 – Postępowanie ZIT AJ w sytuacji uzyskania informacji o podejrzeniu popełnienia przestępstwa ściganego z urzędu.
- Instrukcja nr 3 – Postępowanie pracownika na stanowisku związanym z wdrażaniem ZIT AJ, wobec którego podjęto próbę skorumpowania.
- Instrukcja nr 4 – Postępowanie pracownika na stanowisku związanym z wdrażaniem ZIT AJ poddawanego presji korupcyjnej lub posiadającego informacje na temat korupcyjnego zachowania innego pracownika na stanowisku związanym z wdrażaniem ZIT AJ.
- Instrukcja nr 5 – Instrukcja dotycząca procesu samooceny i analizy ryzyka nadużyć finansowych.
- Instrukcja nr 6 - Instrukcja dotycząca wymiany informacji w zakresie stwierdzenia ryzyk (sygnałów ostrzegawczych) mogących mieć wpływ na realizację RPO WD 2014 – 2020 pomiędzy ZIT AJ a IZ RPO WD.

W celu przeciwdziałania konfliktom w zakresie kompetencji ZIT AJ ma zastosowanie Regulamin Prac Komisji Oceny Projektów, Rozdział 5 Zasada poufności i bezstronności, zgodnie z którą członkowie KOP zobowiązani są do podpisania deklaracji bezstronności i poufności, przed otrzymaniem projektu do oceny/wydania opinii, natomiast obserwatorzy są zobowiązani do podpisania deklaracji poufności. Eksperti składają oświadczenia dotyczące bezstronności (deklaracje bezstronności i poufności dla eksperta).

2.2.9. Zapewnienie porozumień z właściwymi Instytucjami Pośredniczącymi, za pisemną zgodą Instytucji Zarządzającej. Instytucja Pośrednicząca jest odpowiedzialna za prawidłową realizację zadań oraz za osiągnięcie założonych w Programie wskaźników i celów (w ramach zakresu powierzonych zadań)

ZIT AJ zawarły następujące porozumienia z poszczególnymi IP:

1. Porozumienie w sprawie określenia zasad współpracy pomiędzy Dolnośląską Instytucją Pośredniczącą pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej RPO WD 2014-2020 a Miastem Jelenie Góra pełniącym funkcję lidera ZIT AJ i pełniącą funkcję Instytucji Pośredniczącej, w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 z dnia 18 czerwca 2015 r. (z późn. zm.).

2. Porozumienie w sprawie określenia zasad współpracy pomiędzy Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędem Pracy pełniącym funkcję Instytucji Pośredniczącej RPO WD 2014-2020 a ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej, reprezentowanym przez Miasto Jelenia Góra, pełniącym funkcję Instytucji Pośredniczącej, w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 nr 2/ZP/0180/AJ/15 z dnia 15 czerwca 2015 r. (z późn. zm.).

2.2.10. Realizacja obowiązków sprawozdawczych i monitoringowych

Sporządzenie wkładu do informacji kwartalnej z realizacji RPO WD 2014 – 2020

W okresie objętym kontrolą ZIT AJ przygotowały do IZ RPO WD wkład do 4 informacji kwartalnych: za I kw. 2022 r. w dniu 01.04.2022 r. za II kw. 2022 r. w dniu 01.07.2022 r., za III kw. 2022 r. w dniu 03.10.2022 r., za IV kw. 2022 r. w dniu 04.01.2023 r.

2.2.11. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania systemu informatycznego

W Urzędzie Miasta Jelenia Góra obowiązuje Zarządzenie nr 0050.1659.2014.VI Prezydenta Miasta Jeleniej Góry z dnia 29.01.2014 r. w sprawie wprowadzenia zaktualizowanej „Polityki bezpieczeństwa danych osobowych w Urzędzie Miasta Jelenia Góra” (edycja v.2022.1 – 02.09.2022 r.).

Administrator Systemów Informatycznych (ASI) prowadzi ewidencję osób posiadających dostęp do zbiorów danych osobowych.

Dostęp do serwerowni posiadają tylko osoby uprawnione, rejestr wejść i wyjść prowadzony jest przez ASI. Kopie awaryjne oprogramowania: codzienne – przechowywane na dwóch osobnych zasobach dyskowych w dwóch różnych miejscach; roczne – przechowywane na osobnych dyskach twardej.

Weryfikacja oprogramowania użytkowego na wszystkich komputerach podłączonych do systemu informatycznego pod kątem spełniania wymogów bezpieczeństwa przeprowadzana jest raz w roku.

2.2.12. Aktualizacja harmonogramu konkursów RPO WD (w części dotyczącej zakresu działania ZIT AJ)

W okresie objętym kontrolą ZIT AJ nie uczestniczyły w pracach nad aktualizacją harmonogramów konkursów.

2.2.13. Procedura wprowadzania zmian w instrukcjach wykonawczych

Mailem z dnia 29.06.2022 r. IZ RPO WD poprosiła o wprowadzenie zmian do instrukcji wykonawczych ZIT AJ w związku ze zmianami instrukcji wprowadzonymi w IZ RPO WD do dnia 21.07.2022 r.

W dniu 18.07.2022 r. ZIT AJ przekazały do IZ RPO WD projekt zmian w instrukcjach wykonawczych.

Po konsultacjach i uwzględnieniu uwag IZ RPO WD, w dniu 04.08.2022 r. zmiany w instrukcjach wykonawczych ZIT AJ zostały zaakceptowane.

Zmiany zostały zatwierdzone przez Prezydenta Miasta Jelenia Góra w dniu 05.08.2022 r. i w tym samym dniu przekazano zatwierdzony ZIW ZIT AJ do IZ RPO WD.

Prace związane z opracowaniem i zaakceptowaniem przez IZ RPO WD przedmiotowej aktualizacji ZIW ZIT AJ zostały przeprowadzone zgodnie z instrukcją wykonawczą nr 3 w rozdziale 2.

2.2.14. Ocena utrzymania kryteriów desygnacji.

Utrzymanie kryteriów desygnacyjnych określonych w załączniku nr XII do rozporządzenia ogólnego.

W ramach kontroli dokonano oceny utrzymania kryteriów desygnacji w następujących obszarach:

- wewnętrzne środowisko kontrolne;
- zarządzanie ryzykiem;
- działania w dziedzinie zarządzania i kontroli;

– monitorowanie.

W wyniku kontroli systemowej Zespół Kontrolujący stwierdził, iż ZIT AJ pełniący funkcję IP RPO WD utrzymuje kryteria desygacyjne (w zakresie, który został skontrolowany).

3. Podsumowanie:

3.1. Ocena funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli ZIT AJ.

Kategoria 1 – System funkcjonuje prawidłowo. Nie są potrzebne żadne lub tylko niewielkie usprawnienia.

4. Zalecenia pokontrolne.

Na podstawie ustaleń zawartych w niniejszej informacji pokontrolnej nie wydaje się zaleceń pokontrolnych.

5. Rekomendacje.

Na podstawie ustaleń zawartych w niniejszej informacji pokontrolnej nie wydaje rekomendacji.

6. Lista załączników.

| Lp. | Nr załącznika | Nazwa załącznika | Liczba stron |
|-----|----------------|--|--------------|
| 1. | Załącznik nr 1 | Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej z kontroli na miejscu systemu zarządzania i kontroli nr DEF-ZF-IV.44.6.2023 z dnia 14.02.2023 r. | 6 |

7. Zmiany w treści informacji pokontrolnej***

| | |
|---|--|
| Data wpływu zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej | |
| Data analizy/uwzględnienia/odrzućenia/uwzględnienia w części/uwzględnieniu w całości zastrzeżeń | |

8. Pouczenie.

1. Informację pokontrolną podpisuje Kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona. Jednostka kontrolowana przesyła do Departamentu Funduszy Europejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 14 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia odbioru, podpisaną Informację pokontrolną.
2. Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo do zgłoszenia, w formie pisemnej, zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej wraz z uzasadnieniem. Jednostka kontrolowana składa do Departamentu Funduszy Europejskich Województwa Dolnośląskiego, w terminie 14 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od daty odbioru Informacji pokontrolnej, zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej wraz z niepodpisaną Informacją pokontrolną. W przypadku przekroczenia ww. terminu zastrzeżenia pozostają bez rozpatrzenia.
3. Jednostka kontrolująca, w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich analizy i, w razie konieczności modyfikacji treści, przekazuje – niezwyfikowaną/ zwyfikowaną Informację pokontrolną, a w przypadku odrzucenia zastrzeżeń – Stanowisko kontrolujących, pisemne uzasadnienie odrzucenia zastrzeżeń w całości lub w części. Kontrolujący może w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.
4. Kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania niezwyfikowanej/zwyfikowanej Informacji pokontrolnej, składając do Departamentu Funduszy Europejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie do 7 dni

*** Należy wypełnić po rozpatrzeniu zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej (wersja zwyfikowana informacji pokontrolnej).

- kalendaryzowych (liczy się data wpływu) od dnia jej odbioru, pisemne uzasadnienie odmowy podpisania niezweryfikowanej/zweryfikowanej Informacji pokontrolnej wraz z niepodpisaną niezweryfikowaną /zweryfikowaną Informacją pokontrolną
5. Kontrolujący zamieszcza w niezweryfikowanej/ zweryfikowanej Informacji pokontrolnej adnotację odmowie podpisania Informacji pokontrolnej i przekazuje dokument Kierownikowi podmiotu kontrolowanego.
 6. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej, podpisanej przez kontrolujących, nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń pokontrolnych.
 7. Licząc poszczególne terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia Kodeks cywilny (art. 110-116). I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.
 8. Integralną częścią niniejszej informacji są Listy sprawdzające wraz z załącznikami – jeden komplet (egzemplarz kontrolującego).

Kontrolujący:

██████████
Kierownik Zespołu Kontrolującego
/podpisano elektronicznie/

██████████
Członek Zespołu Kontrolującego
/podpisano elektronicznie/

██████████
Członek Zespołu Kontrolującego
/podpisano elektronicznie/

Zweryfikował:

██████████
Kierownik Działu Procedur i Kontroli
/podpisano elektronicznie/

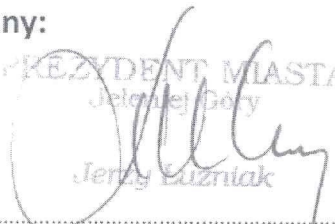
Zaakceptował:

██████████
Dyrektor Wydziału Zarządzania Finansowego
/podpisano elektronicznie/

Zatwierdził:

██████████
Dyrektor Departamentu Funduszy Europejskich
Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
/podpisano elektronicznie/

Kontrolowany:

PREZYDENT MIASTA
Jeleniej Góry

Jerzy Łuzniak

.....
(podpis Kierownika jednostki lub osoby upoważnionej i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego)

Jelenia Góra, dnia ... 06.09.2023 r.
(miejscowość)