

PROGRAM OPERACYJNY POLSKA CYFROWA

Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie Beneficjenta w okresie 01.01.2016–30.06.2020

Centrum Projektów Polska Cyfrowa

ul. Spokojna 13a

01-044 Warszawa



Fundusze
Europejskie
Polska Cyfrowa



CENTRUM
PROJEKTÓW
POLSKA
CYFROWA

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego





Spis treści

03	Wstęp
04	Jak wygląda proces kontroli projektu?
04	Kontrole w liczbach
05	Kontrole projektów w ramach osi priorytetowych POPC
06	Wyniki kontroli
07	Najczęściej wydawane zalecenia pokontrolne
09	Najczęściej popełniane błędy
11	Kontrola finansowej realizacji projektu
13	Podsumowanie

Kto odpowiada w CPPC za kontrole w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie Beneficjenta?

Istotnym aspektem wdrażania projektów jest ich **kontrola**, która stanowi narzędzie skutecznego i sprawnego zarządzania, obejmujące w szczególności badanie stanu faktycznego i jego porównanie ze stanem zakładanym. **Za przedmiotowe kontrole odpowiada Wydział kontroli w Departamencie Systemowym.**

Dlaczego kontrolujemy?

Celem kontroli projektów realizowanych w ramach POPC jest ustalenie poziomu postępu prac w projekcie i zidentyfikowanie ewentualnych błędów/zagrożeń, które negatywnie wpływają na realizację projektu. Kontrola w trakcie realizacji projektu jest niezbędna, by można było wprowadzić ewentualne korekty. Kontrola ma służyć osiągnięciu celu, którym jest prawidłowa realizacja projektu i osiągnięcie przez Beneficjentów zadeklarowanych wskaźników.

Na jakiej podstawie kontrolujemy?

- Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2016 r. poz. 217 z późn. zm.),
- Paragraf pn. Kontrola Umowy/Porozumienia o dofinansowanie projektu:

Beneficjent jest zobowiązany poddać się kontrolom oraz audytom w zakresie prawidłowości realizacji Projektu, przeprowadzanym przez Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Zarządzającą POPC, Instytucję Audytową, Komisję Europejską, Europejski Trybunał Obrachunkowy lub inną instytucję uprawnioną do przeprowadzania kontroli lub audytu na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień.

Częściowo kontrole są prowadzone na zlecenie CPPC przez Urząd Komunikacji Elektronicznej w zakresie I osi POPC oraz wykonawcę zewnętrznego.

Jakie rodzaje kontroli przeprowadzamy?

- kontrole projektów w miejscu realizacji projektu lub siedzibie beneficjenta,
- wizyty monitoringowe,
- kontrole na zakończenie realizacji projektu na miejscu,
- kontrole trwałości projektu,
- kontrole krzyżowe,
- kontrole projektów grantowych.

Jak wygląda proces kontroli projektu?



Kontrole w liczbach

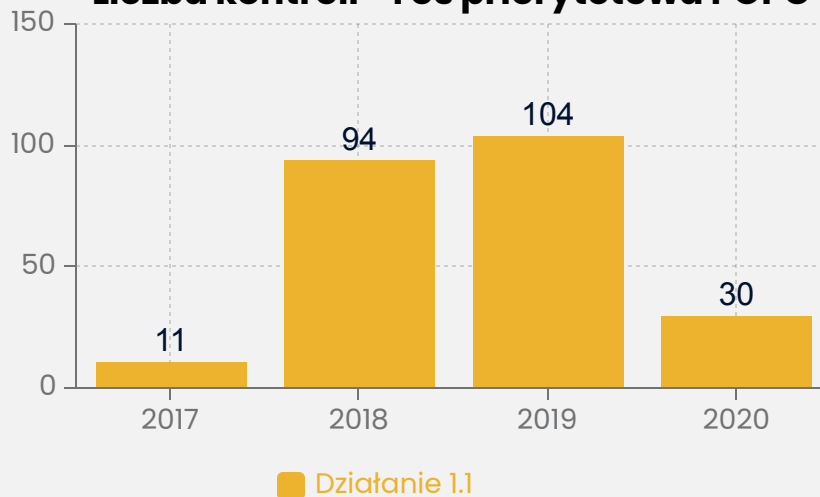
Kontrole projektów POPC rozpoczęliśmy w 2016 roku, kontrolując 1 projekt z działania 2.1 POPC.

W okresie 01.01.2016–30.06.2020 przeprowadziliśmy łącznie 375 kontroli projektów realizowanych w ramach POPC w miejscu realizacji lub w siedzibie Beneficjenta.

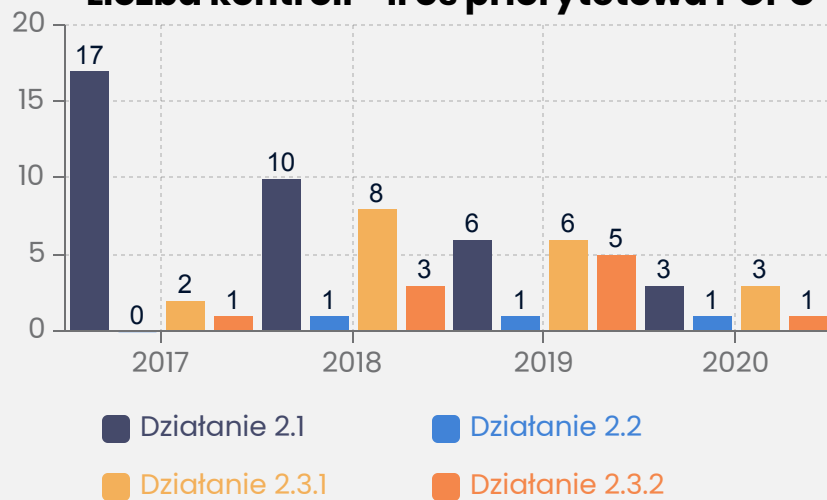
Statystyka kontroli
w latach obrotowych 2016/2017 – 2019/2020



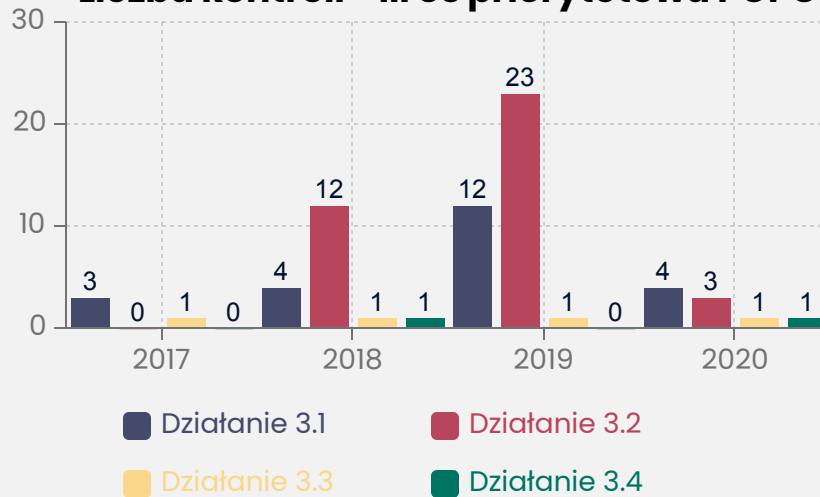
Liczba kontroli – I oś priorytetowa POPC



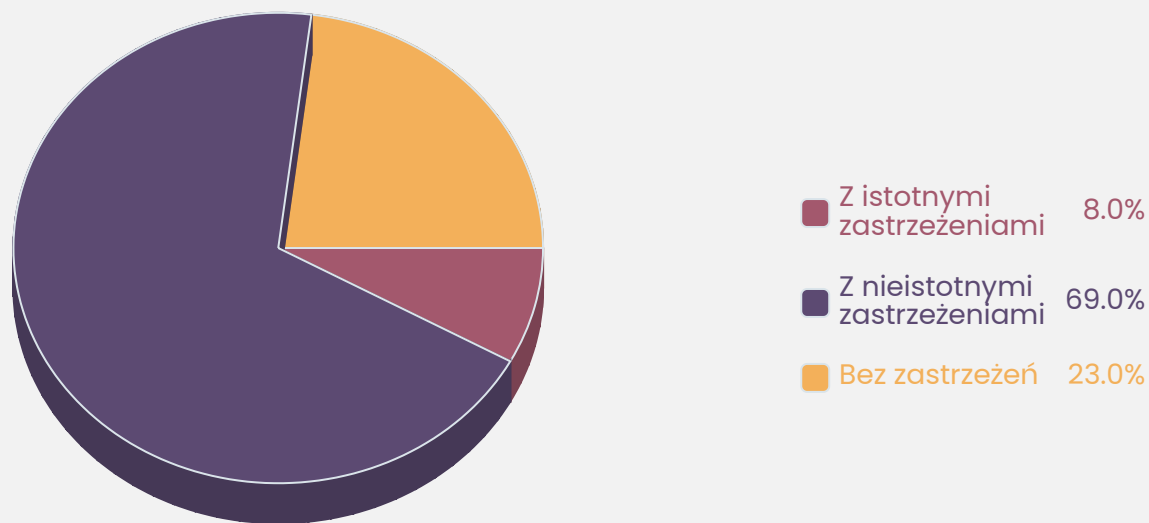
Liczba kontroli – II oś priorytetowa POPC



Liczba kontroli – III oś priorytetowa POPC



Wyniki kontroli w latach 2016–2020



Wyniki kontroli

Wyniki kontroli - rodzaje wydawanych zaleceń

Rodzaj zalecenia	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	SUMA
Stosowanie zapisów Umów/Porozumień o dofinansowanie	6	78	223	204	40	551
Zalecenia techniczne	1	1	55	96	32	185
Korekta dokumentacji dotyczącej zarządzania projektami	3	16	14	19	3	55
Korekta dokumentacji finansowej i kadrowej	0	10	9	1	11	31
Wydatki niekwalifikowalne	0	0	2	6	3	11
Rozwiązanie Umowy/Porozumienia o dofinansowanie	0	0	1	0	6	7
	10	105	304	326	95	840

oś 1

Lp.	Kategoria zaleceń	Ilość
1.	zalecenia techniczne dotyczące spełnienia wymagań dla sieci NGA w POPC	105
2.	złożenie wniosku do CPPC o zmianę dokumentacji projektowej/aneks	59
3.	korekta wskaźników projektu, w celu aktualizacji wartości zakładanej do wartości możliwej do osiągnięcia w trakcie realizacji projektu, za uprzednią zgodą CPPC	39
4.	kontynuacja inwestycji zgodnie z przyjętym harmonogramem/intensyfikacja prac	36
5.	przekazanie wyjaśnień do CPPC/dodatkowe informacje	30
6.	usunięcie stwierdzonych przez Zespół Kontrolujący awarii	23
7.	opracowanie planu naprawczego z uwagi na opóźnienia	17
8.	informacja do CPPC nt. dotrzymania terminów ujętych w harmonogramie	16
9.	złożenie do CPPC wymaganej dokumentacji niezbędnej do rozliczenia projektu	13
10.	poprawa/uzupełnienie harmonogramu prac	9
11.	wykazanie się większą starannością przy wypełnianiu dokumentacji finansowej i projektowej	8

oś 2

Lp.	Kategoria zaleceń	Ilość
1.	zmiana metodologii zarządzania projektem, zmiana w zakresie dokumentowania procesu zarządzania projektem	38
2.	złożenie do CPPC wymaganej dokumentacji, m. in. dotyczącej udzielania zamówień publicznych w projekcie, potwierdzającej osiągnięcie wskaźników, prawidłowe rozliczenie personelu	34
3.	przekazanie wyjaśnień do CPPC	33
4.	wykazanie się większą starannością przy wypełnianiu dokumentacji finansowej i kadrowej	31
5.	korekta dokumentacji projektowej/aneks	26
6.	oznaczenie projektu zgodnie z <i>Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i>	18
7.	poprawa/uzupełnienie harmonogramu prac projektowych	10
8.	informacja do CPPC nt. dotrzymania terminów ujętych w harmonogramie	9
9.	opracowanie planu naprawczego z uwagi na opóźnienia realizacji projektu	7



Lp.	Kategoria zaleceń	Ilość
1.	przekazanie wyjaśnień do CPPC	36
2.	oznaczenie projektu zgodnie z <i>Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i>	29
3.	złożenie do CPPC wymaganej dokumentacji m. in. dotyczącej udzielania zamówień publicznych w projekcie, dokumentacji z przeprowadzonych szkoleń, rozliczania wynagrodzeń	25
4.	przechowywanie dokumentacji projektowej zgodnie z Umową/Porozumieniem o dofinansowanie	20
5.	wykazanie się większą starannością przy wypełnianiu dokumentacji finansowej i kadrowej	19
6.	wdrożenie systemu monitoringu procedur	14
7.	opracowanie planu naprawczego z uwagi na opóźnienia realizacji projektu	12
8.	korekta dokumentacji projektowej	10
9.	zwrot środków z tytułu uznania wydatków za niekwalifikowalne	8

Realizacja projektu niezgodnie z zatwierdzoną dokumentacją, np. opóźnienia w realizacji projektu w odniesieniu do przyjętych Harmonogramów Zadań/Kamieni Milowych, zmiany w realizacji projektu wymagające zgody CPPC wprowadzane bez uzyskania akceptacji CPPC.

Nieprawidłowe zarządzanie projektem oraz braki w dokumentacji dotyczącej zarządzania, w tym m. in. brak powołania zespołów projektowych, brak dokumentów poświadczających nadzór nad projektem, niestosowanie zadeklarowanej w dokumentacji metodologii zarządzania projektem.

Nieprawidłowe wypełnianie dokumentów księgowych, finansowych i kadrowych, np. błędne opisy dokumentów finansowych lub ich brak, brak wyodrębnionej ewidencji księgowej na potrzeby realizacji projektu, brak dokumentów kadrowych dotyczących zaangażowania pracowników w realizację projektu, błędne wypełnianie Wniosków o Płatność w punkcie pn. Zestawienie dokumentów, niezgodnie z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014.

Brak promocji projektu lub prowadzenie jej niezgodnie z zapisami *Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014–2020 w zakresie informacji i promocji*, w tym m. in. brak obowiązkowych plakatów informujących o projekcie, brak informacji na stronach internetowych Beneficjenta o realizowanym projekcie, niestosowanie wymaganych logotypów na dokumentacji związanej z realizacją projektu, kierowanej do podmiotów zewnętrznych.

Pomiar wskaźników w projekcie niezgodnie z dokumentacją aplikacyjną, np. brak dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie wskaźników, w przypadku projektów grantowych brak stałego monitoringu osiągania wskaźników w mikroprojektach.

Archiwizacja i przechowywanie dokumentacji projektowej niezgodnie z zapisami Umowy/Porozumienia o dofinansowanie, np. dokumentacja projektowa zawierająca dane osobowe znajduje się w pomieszczeniu ogólnodostępnym, brak regulacji wewnętrznych zobowiązujących Beneficjentów do przechowywania dokumentacji w terminie określonym w Umowie/Porozumieniu o dofinansowanie.

Brak właściwego nadzoru nad zakupionym sprzętem – brak nr seryjnych i inwentaryzacyjnych, brak aktualnego zestawienia sprzętu zakupionego w ramach projektu, np. lokalizacja tabletów, robotów.

Uchybienia w zakresie stosowania regulacji dotyczących zamówień publicznych, w tym m. in. brak szacowania wartości zamówienia, zastosowanie niewłaściwego trybu wyboru wykonawców (tj. zgodnie z ustawą PZP, zasadą konkurencyjności lub rozeznania rynku), skutkujące korektą finansową.

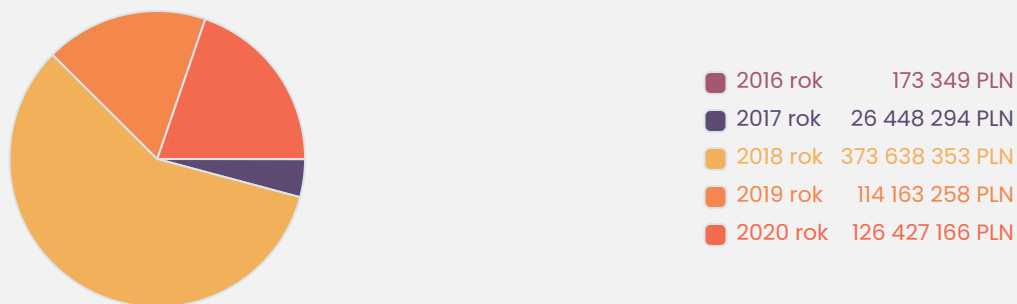
Uchybienia w zakresie stosowania wymagań dotyczących ochrony danych osobowych określonych w Umowie/Porozumieniu o dofinansowaniu i RODO, w tym m. in. brak polityki bezpieczeństwa oraz instrukcji zarządzania systemem informatycznym, brak rejestru upoważnień wraz z upoważnieniami do przetwarzania danych osobowych, błędy w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych (np. brak umów powierzenia danych).

Błędnie wprowadzane dane dotyczące personelu projektu do systemu informatycznego SL2014, Beneficjenci wprowadzający dane do bloku *Czas pracy* w Bazie Personelu są powiadamiani przez system o wcześniejszym wykorzystaniu danych godzin pracy w ramach innego projektu, pomimo tego często nie reagują na ww. walidację, dane w Bazie Personelu mają przez kilka miesięcy status „w przygotowaniu”.

Beneficjenci we Wniosku o dofinansowanie projektu nie przewidują wykonania danego rodzaju prac czy zakupu, a następnie zaliczają poniesione koszty do wydatków kwalifikowanych (np. gadżety albo komputery i remonty w ramach kosztów pośrednich).

Odstępstwa od Wymagań dla sieci NGA-POPC, w tym brak nadmiarowości okablowania światłowodowego zgodnie z warunkami technicznymi określonymi w „Wymaganiach dla sieci NGA-POPC”, brak odpowiedniej pojemności pola komutacyjnego zgodnie z warunkami technicznymi określonymi w „Wymaganiach dla sieci NGA-POPC”, węzły dostępowe nie spełniają warunków technicznych określonych w „Wymaganiach dla sieci NGA-POPC” pod względem monitoringu dostępu.

Wartość ogólna WoP poddana kontroli w miejscu realizacji projektu w latach 2016–2020



2016 rok

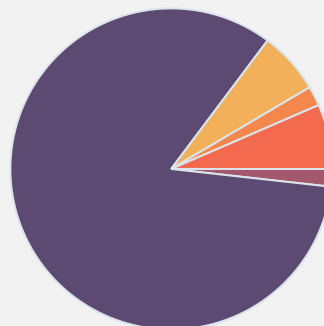
W roku 2016 kontroli w miejscu realizacji projektu poddano wydatki z jednego WoP o wartości ogólnej 173 349 zł w ramach działania 2.1 POPC.

2017 rok

W roku 2017 kontroli w miejscu realizacji projektu poddano wydatki z WoP o wartości ogólnej 26 448 294 zł.

Wydatki z WoP poddane kontroli w miejscu realizacji projektu w 2017 r.

POPC.01.01.00	467 017 PLN
POPC.02.01.00	22 074 906 PLN
POPC.02.03.01	1 659 778 PLN
POPC.02.03.02	523 076 PLN
POPC.03.01.00	1 723 517 PLN

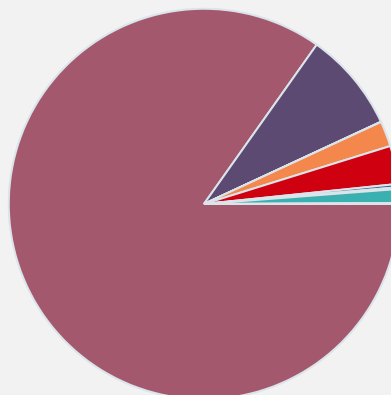


2018 rok

W roku 2018 kontroli w miejscu realizacji projektu poddano wydatki z WoP o wartości ogólnej 373 638 353 zł.

Wydatki z WoP poddane kontroli w miejscu realizacji projektu w 2018 r.

POPC.01.01.00	316 867 707 PLN
POPC.02.01.00	30 911 447 PLN
POPC.02.02.00	69 984 PLN
POPC.02.03.01	7 857 626 PLN
POPC.02.03.02	11 795 588 PLN
POPC.03.01.00	1 023 697 PLN
POPC.03.02.00	524 566 PLN
POPC.03.03.00	4 265 734 PLN
POPC.03.04.00	322 004 PLN

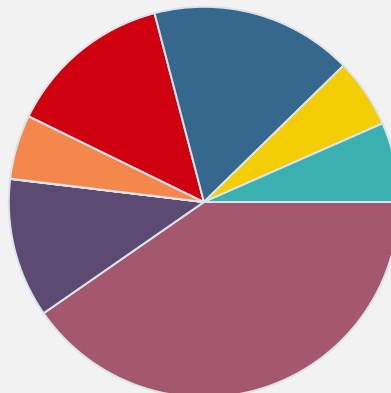


2019 rok

W roku 2019 kontroli w miejscu realizacji projektu poddano wydatki z WoP o wartości ogólnej 114 163 258 zł.

Wydatki z WoP poddane kontroli w miejscu realizacji projektu w 2019 r.

POPC.01.01.00	46 064 529 PLN
POPC.02.01.00	13 167 695 PLN
POPC.02.02.00	27 300 PLN
POPC.02.03.01	6 085 190 PLN
POPC.02.03.02	15 627 273 PLN
POPC.03.01.00	19 133 099 PLN
POPC.03.02.00	6 527 302 PLN
POPC.03.03.00	7 530 870 PLN

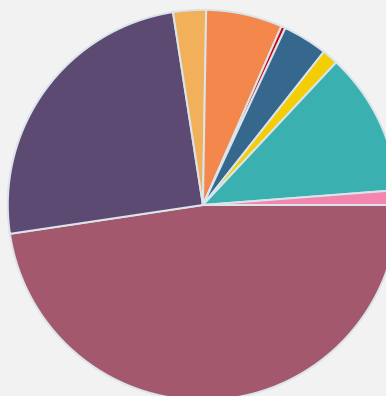


2020 rok

W roku 2020 kontroli w miejscu realizacji projektu poddano wydatki z WoP o wartości ogólnej 126 427 166 zł.

Wydatki z WoP poddane kontroli w miejscu realizacji projektu w 2020 r.

POPC.01.01.00	60 230 158 PLN
POPC.02.01.00	31 487 620 PLN
POPC.02.02.00	3 434 511 PLN
POPC.02.03.01	7 993 117 PLN
POPC.02.03.02	442 285 PLN
POPC.03.01.00	4 681 531 PLN
POPC.03.02.00	1 674 258 PLN
POPC.03.03.00	14 945 218 PLN
POPC.03.04.00	1 538 468 PLN



Kontrole na miejscu realizacji przeprowadzone przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa (w tym: planowe/doraźne)*														
Oś priorytetowa	Działanie	Rok obrachunkowy 2016/2017		SUMA (I + II półrocze 2016/2017)	Rok obrachunkowy 2017/2018		SUMA (I + II półrocze 2017/2018)	Rok obrachunkowy 2018/2019		SUMA (I + II półrocze 2018/2019)	Rok obrachunkowy 2019/2020		SUMA (I + II półrocze 2019/2020)	SUMA kontroli do 30.06.2020
		I półrocze	II półrocze		I półrocze	II półrocze		I półrocze	II półrocze		I półrocze	II półrocze		
I Oś	1.1	0	0	0	11	38	49	56	50	106	54	30	84	239
II Oś	2.1	1	16	17	1	6	7	4	3	7	3	3	6	37
	2.2	0	0	0	0	0	0	1	1	2	0	1	1	3
	2.3.1	0	0	0	2	3	5	5	3	8	3	3	6	19
	2.3.2	0	0	0	1	3	4	0	2	2	3	1	4	10
	3.1	0	0	0	3	4	7	0	6	6	6	4	10	23
III Oś	3.2	0	0	0	0	6	6	6	14	20	9	3	12	38
	3.3	0	1	1	0	1	1	0	1	1	0	1	1	4
	3.4	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	1	1	2
SUMA		1	17	18	18	61	79	73	80	153	78	47	125	375
* Kontrole zostały przeprowadzone przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa przy wsparciu wykonawcy zewnętrznego oraz Urzędu Komunikacji Elektronicznej														

Dodatkowe weryfikacje

Dodatkowo w IV kwartale 2018 oraz I kwartale 2019 zlecono UKE zweryfikowanie dla 50 projektów czy placówki oświatowe dla II naboru w ramach I Osi POPC zostały podłączone zgodnie z wymaganiami. Wynikiem weryfikacji był spisany protokół z oględzin.

Podczas kontroli wybudowanych sieci szerokopasmowych w ramach I Osi, wykorzystywany jest specjalistyczny sprzęt pomiarowy. Wykonano 2 168 pomiarów jakościowych oraz 136 pomiarów reflektometrycznych.

Podsumowanie

Nasze kontrole pozwoliły Beneficjentom POPC, którzy wdrożyli nasze zalecenia, na bieżąco korygować niewłaściwie realizowane obszary oraz przeciwdziałać dalszej błędnej realizacji projektów.

REKOMENDUJEMY

- W przypadku otrzymania od nas zawiadomienia o planowanej kontroli, zachęcamy do zapoznania się z materiałami dostępnymi na naszej stronie internetowej: <https://cppc.gov.pl/aktualnosci/1423-kontrola-realizacji-projektow-popc-autokontrola-projektu-przez-beneficjenta>.
- Zalecamy również w trakcie realizacji projektu wypełnianie list do autokontroli, dostępnych na ww. stronie internetowej. Jest to pomocne narzędzie do samodzielnego ustalenia zaawansowania stanu realizacji projektu oraz prawidłowości jego prowadzenia.
- W przypadku jakichkolwiek pytań i wątpliwości zapraszamy również do kontaktu telefonicznego i mailowego. Jesteśmy do Państwa dyspozycji!

Jeśli masz inne pytania, jesteśmy do Twojej dyspozycji!



Centrum Projektów Polska Cyfrowa
ul. Spokojna 13a
01-044 Warszawa

cppc@cppc.gov.pl
infolinia: 22 315 22 00

