

Uchwała Nr 1145 / 2015
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 8 października 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia metodologii doboru próby do kontroli trwałości projektów realizowanych w ramach Priorytetu I, II, IV, V i VI Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1392), art. 26 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t. j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1649 z późn. zm.) oraz art. 60 w związku z art. 105 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i uchylającego Rozporządzenie nr (WE) 1260/1999 (Dz. Urz. UE L210, s. 25 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1

Zarząd Województwa Wielkopolskiego przyjmuje metodologię doboru próby do kontroli trwałości projektów realizowanych w ramach Priorytetu I, II, IV, V i VI Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013, stanowiącą załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z up. Marszałka Województwa
Wojciech Jankowiak
Wicemarszałek

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 1145 / 2015
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 8 października 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia metodologii doboru próby do kontroli trwałości projektów realizowanych w ramach Priorytetu I, II, IV, V i VI Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013

W celu zapewnienia wykonania postanowień Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. (w szczególności przepisów art. 57, 60 i 90) zaktualizowano metodologię doboru próby do kontroli trwałości projektów.

Zgodnie z zapisami Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r., instytucja zarządzająca programem operacyjnym zapewnia, że operacja obejmująca inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne zachowa wkład funduszy wyłącznie, jeżeli w terminie pięciu lub trzech lat od jej zakończenia nie zostanie poddana zasadniczej modyfikacji wynikającej ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury albo z zaprzestania działalności produkcyjnej i mającej wpływ na charakter lub warunki realizacji operacji lub powodującej uzyskanie nieuzasadnionej korzyści przez przedsiębiorstwo lub podmiot publiczny. Ponadto, do zadań instytucji zarządzającej programem operacyjnym należy m. in. zapewnienie, że wszystkie dokumenty uzupełniające dotyczące wydatków i audytów danego programu operacyjnego są przechowywane do wglądu Komisji i Trybunałowi Obrachunkowemu przez wymagany przepisami okres.

Powyższe zadania instytucji zarządzającej są wypełniane m. in. poprzez kontrole trwałości projektów, prowadzone w miejscu ich realizacji. Kontrole te mogą obejmować próbę projektów dofinansowanych ze środków WRPO. Metodologia doboru próby stanowiąca załącznik do niniejszej uchwały służyć będzie wyłonieniu reprezentatywnej grupy operacji, które zostaną poddane kontroli na miejscu w zakresie zachowania trwałości projektów.

Zgodnie z treścią art. 13 ust. 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, instytucja zarządzająca programem operacyjnym corocznie poddaje przeglądowi metodę doboru próby. Biorąc pod uwagę wyniki kontroli trwałości przeprowadzonych przez Instytucję Zarządzającą WRPO w okresie od lipca 2011 r. do września 2015 r. zasadna jest zmiana metodologii doboru próby na losowy wybór projektów. Taki sposób wyboru projektów do kontroli zapewni bardzo miarodajny pogląd na temat skali nieprawidłowości w projektach w okresie trwałości. Dotychczasowy sposób wyboru, polegający głównie na analizie ryzyka powodował, że do kontroli wybierano przede wszystkim projekty ocenione przez Instytucję Zarządzającą WRPO jako bardziej ryzykowne (szacowanie to jednak zwykle nie znajdowało potwierdzenia w wynikach kontroli), a zatem wyniki kontroli projektów wybranych tą metodą nie były tak reprezentatywne dla całości populacji, jak w przypadku doboru losowego.

Ponadto, prowadzenie doboru próby projektów do kontroli trwałości w trybie losowania nie stanowi tak znacznego obciążenia czasowego jak przeprowadzenie analizy ryzyka z uwzględnieniem czynników ryzyka. Ma to szczególne znaczenie w obecnym okresie, tj. w momencie „nakładania” się obowiązków związanych z równoczesnym wdrażaniem i rozliczaniem dwóch programów operacyjnych (2007-2013 i 2014-2020).

Metodologia stanowiąca załącznik do niniejszej Uchwały reguluje sposób postępowania w procesie wyboru próby projektów do kontroli trwałości, w tym określa sposób doboru próby oraz jej wielkość.

Leszek Wojtasiak
Członek Zarządu



**Załącznik do Uchwały Nr 1145 / 2015
z dnia 8 października 2015 r.**

**Metodologia doboru próby do kontroli trwałości
projektów realizowanych w ramach Priorytetu I, II, IV, V i VI Wielkopolskiego
Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013**

1. Informacje ogólne

Metodologia ma zastosowanie do kontroli trwałości projektów objętych wsparciem w ramach Priorytetów I, II, IV, V i VI WRPO.

Populację projektów stanowią operacje zakończone, będące w okresie trwałości, rozliczone w jednym roku kalendarzowym.

Dopuszcza się odstępianie od procedury doboru próby do kontroli trwałości w ramach danego Działania / Schematu, jeżeli populacja jest niewielka. W takim przypadku kontroli trwałości podlegają wszystkie operacje rozliczone w danym roku kalendarzowym, bez prowadzenia wyboru próby.

Załącznikiem do protokołu z wyboru jest wykaz projektów wchodzących do populacji ze wskazaniem projektów wybranych do kontroli.

Metodologia nie dotyczy operacji realizowanych w ramach Działania 1.3, 1.4 Schemat III, 1.5, 4.1, 6.1 Schemat II, 6.2 Schemat II, oraz operacji realizowanych w ramach innych Działań / Schematów WRPO w zakresie wydatków o charakterze nieinwestycyjnym.

2. Procedura wyboru próby

Wybór projektów do kontroli trwałości prowadzony jest z zastosowaniem metody doboru losowego, odrębnie dla operacji skontrolowanych na zakończenie ich realizacji i odrębnie dla rozliczonych wyłącznie na podstawie badania dokumentów.

Przed przeprowadzeniem losowania populację projektów dzieli się na 2 grupy:

- grupa A – projekty niepoddane kontroli na miejscu,
- grupa B – projekty poddane kontroli na miejscu.

Wybór projektów metodą losową jest przeprowadzany z wykorzystaniem arkusza kalkulacyjnego EXCEL. Wartości liczbowe ilości projektów poddanych kontroli są przeliczane z wartości procentowych przy uwzględnieniu zasady zaokrąglania w górę do pełnych jedności.

3. Wielkość próby

Kontroli trwałości projektów w ramach każdego Działania / Schematu WRPO poddanie zostanie próba w następującej wielkości:

- co najmniej 8% populacji projektów z grupy A (niepoddane kontroli na miejscu na zakończenie realizacji),
- co najmniej 5% populacji projektów z grupy B (poddane kontroli na miejscu na zakończenie realizacji).

Wskazane powyżej wielkości próby stanowią wielkość reprezentatywną, na podstawie której z pewnością będzie można ocenić prawidłowość utrzymania trwałości operacji przez wszystkich beneficjentów poszczególnych Działań / Schematów WRPO i na podstawie uzyskanych wyników dokonać ewentualnych zmian w przyjętej metodologii.

Dopuszcza się możliwość objęcia kontrolą po zakończeniu realizacji projektu również operacje niewybrane do próby.

4. Postępowanie w razie stwierdzenia nieprawidłowości

Po skontrolowaniu reprezentatywnej próby projektów, w przypadku stwierdzenia znacznej liczby przypadków niedochowania trwałości operacji, Instytucja Zarządzająca WRPO podejmuje działania, które uzna za niezbędne (może np. przeprowadzić kontrole trwałości projektów, które nie zostały ujęte w próbie lub skierować do beneficjentów tych projektów ankietę dotyczącą trwałości operacji).



5. Przegląd metodologii

Niniejsza metodologia będzie poddawana ocenie. Ocena ta w szczególności polegać będzie na analizie następujących zagadnień:

- adekwatności przyjętej metody doboru próby,
- reprezentatywności przyjętej wielkości próby.

Przegląd metodologii będzie prowadzony przede wszystkim na podstawie danych uzyskanych w wyniku przeprowadzonych kontroli oraz na podstawie informacji o nieprawidłowościach w projektach uzyskanych z innych źródeł (komórka ds. monitoringu, informacje od zewnętrznych instytucji kontrolnych).

Zmodyfikowana metodologia będzie mieć zastosowanie do doborów próby realizowanych po dokonaniu tej modyfikacji.