

Załącznik do Uchwały Nr 254 / 4946 / 10
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie
z dnia 9 lutego 2010 r.

Tabela wdrażania rekomendacji badania ewaluacyjnego
Analiza sprawności przepływów finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego
Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013

Część A - rekomendacje operacyjne

Lp.	Wniosek (strona w raporcie)	Rekomendacja (strona w raporcie)	Adresat rekomendacji	Sposób wdrożenia/ uzasadnienie zaniechania realizacji	Status: Stan wdrożenia	Termin realizacji
1	<p>Najdłuższą procedurą w systemie (analizując ścieżkę krytyczną) jest procedura poświadczania wniosków o płatność, która trwa od 30 do 32 dni roboczych w zależności od rodzaju wniosku. Warto zauważyć, że przy błędach i konieczności poprawy, czas procedury rośnie dwukrotnie (do 61-63 dni).</p> <p>Największy udział w czasie trwania procedury ma czynność: sprawdzenie i weryfikacja wniosku o płatność, które dokonywane jest przez dwie osoby pracujące po sobie (każda z nich ma 10 dni roboczych na sprawdzenie i weryfikację wniosku). Sporą część czasu zajmują również czynności związane z akceptacją i zatwierdzaniem dokumentów, które muszą być</p>	<p>Można zastanowić się nad skróceniem procedury poświadczania wniosków o płatność, poprzez wprowadzenie możliwości równoległego sprawdzania i weryfikacji wniosku o płatność przez dwóch pracowników (np. poprzez możliwość przekazywania części wniosku do weryfikacji przez pierwszego pracownika).</p> <p>Skrócenie tej procedury może się odbyć również poprzez połączenie czasu trwania takich czynności jak: zatwierdzenie i akceptacja z czynnościami poprzednimi (czynności te mogłyby być wykazane jako odrębne, ale musiałyby być zrealizowane w czasie przewidzianym dla czynności poprzedniej). (s. 44)</p>	-	<p>Rekomendacja dotycząca możliwości równoległego sprawdzania i weryfikacji wniosku o płatność jest niezasadna. Efektem przekazywania do weryfikacji jedynie części wniosku będzie nierzetelne jego sprawdzenie. Konieczne jest zapoznanie się z kompletem dokumentów stanowiących składowe wniosku o płatność, zarówno przez pierwszego jak i drugiego pracownika dokonującego weryfikacji wniosku o płatność. Ze względu na okresowe spiętrzenie ilości składanych wniosków oraz złożoność i obszerność załączonej dokumentacji niemożliwe jest skrócenie optymalnie założonych i zweryfikowanych w praktyce terminów poszczególnych zadań</p>	Rekomendacja odrzucona	-



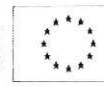
	wykonywane po sobie i każda z nich ma zaplanowane 1-3 dni robocze. (s. 44)			wchodzących w skład procedury.		
2	Wyposażenie stanowisk pracy w odpowiedni sprzęt i oprogramowanie jest podstawowym czynnikiem warunkującym sprawne funkcjonowanie systemu przepływów finansowych. Brak odpowiedniego zaplecza technicznego może negatywnie wpływać na jakość pracy, a zarazem na morale pracowników. (s. 46)	Dlatego niezbędne jest uzupełnienie stanowisk pracy o brakujący sprzęt i oprogramowanie – najbardziej brakującym elementem wyposażenia jest drukarka i fax. (s. 47)	Departament Organizacyjny	Prowadzona jest analiza potrzeb Departamentów zaangażowanych w realizację RPO WP w zakresie niezbędnego sprzętu, oprogramowania i wyposażenia celem sporządzenia opisu przedmiotu zamówienia i wszczęcia procedury zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych. Ponadto trwają prace nad koncepcją „centrów wydruków” wyposażonych w wysokowydajne urządzenia, w zamian za drukarki i faksy biurkowe. Zakup niezbędnego sprzętu, oprogramowania i wyposażenia odbędzie się w ramach projektu Pomocy Technicznej pn. „Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego oraz wyposażenia dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie w ramach RPO WP w 2010 r.” Z chwilą zaistnienia możliwości technicznych i organizacyjnych zostanie rozpatrzony postulat udostępnienia każdemu pracownikowi odpowiedzialnemu za weryfikację przedkładanych przez beneficjentów	Rekomendacja do wdrożenia w całości	I - II kwartał 2010 r.



				dokumentów, odrębnego numeru telefonu. Uzasadnieniem dla zwiększenia ilości numerów telefonów jest usprawnienie procesu poświadczania wniosków o płatność.		
3	Do często pojawiających się uchybień można zaliczyć błędy rachunkowe, takie jak błędne kwoty wydatków, błędnie dokonane podziały na koszty kwalifikowalne i niekwalifikowane, błędnie obliczona kwota podatku VAT, błędnie zaokrąglone kwoty wydatków. (s. 76)	Rozwiązaniem, które w znacznym stopniu mogłoby uchronić beneficjentów przed ryzykiem popełniania błędów arytmetycznych, może być planowane wprowadzenie Generatora wniosków płatniczych. (s. 75)	Gabinet Marszałka (Wieloosobowe stanowisko pracy do spraw Lokalnych i Krajowych Systemów Informatycznych) w zakresie Generatora wniosków o płatność przy współpracy merytorycznej Departamentów Rozwoju Regionalnego, Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych RPO oraz Wspierania Przedsiębiorczości.	Funkcjonalność Generatora wniosków o płatność uwzględnia automatyczne obliczanie sumy oraz m. in postępu realizacji.	Rekomendacja do wdrożenia w całości	I - II kwartał 2010 r.
4	Jednym z dość często pojawiających się błędów o charakterze formalnym jest nieprawidłowy format daty. W tym przypadku IZ RPO WP nie powinna stwierdzać uchybienia z dwóch względów. Po pierwsze jest to na tyle nieistotna kwestia, że nie rzutuje ona na jakość złożonego wniosku o płatność. Po drugie ani w formularzu wniosku o płatność ani w instrukcji jego wypełnienia nie określono, jaki format daty jest prawidłowy. (s. 76)	Do uniknięcia wpisywania przez beneficjentów błędnego formatu daty może się przyczynić z jednej strony określenie w instrukcji wypełnienia wniosku o płatność, jaki format daty jest prawidłowy. Ponadto również w tym przypadku pomocne może się okazać wprowadzenie Generatora wniosków o płatność, w którym format daty byłby narzucany odgórnie. (s. 76)	Gabinet Marszałka (Wieloosobowe stanowisko pracy do spraw Lokalnych i Krajowych Systemów Informatycznych) w zakresie Generatora wniosków o płatność przy współpracy merytorycznej Departamentów Rozwoju Regionalnego, Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych RPO oraz Wspierania Przedsiębiorczości.	W nowym projekcie Instrukcji wypełniania wniosku o płatność odstąpiono od wymogu stosowania określonego formatu daty. Ponadto Generator wniosków o płatność narzuca wprowadzanie odpowiedniego formatu daty.	Rekomendacja do wdrożenia w całości	I - II kwartał 2010 r.



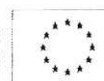
5	<p>Bardzo często pojawiającym się błędem było wskazywanie nieprawidłowej odpowiedzi odnośnie zgodności realizacji projektu z zasadami polityk wspólnotowych. W tym przypadku należy stwierdzić, że przyczyną popełniania błędów przez wnioskodawców były niepoprawnie sformułowane pytania w formularzu wniosku o płatność. Na pytania „Czy w trakcie realizacji projektu, w okresie objętym wnioskiem o płatność nie zastosowano kryteriów dyskryminacyjnych w trakcie zatrudniania?” oraz „Czy w trakcie realizacji projektu, w okresie objętym wnioskiem o płatność nie zastosowano kryteriów dyskryminacyjnych w trakcie wylaniania wykonawcy?” beneficjenci niekiedy udzielali odpowiedzi „nie”, mając zapewne w domyśle rozwinięcie tej odpowiedzi „nie - nie zastosowano”. Tymczasem za prawidłową IZ RPO WP uznawała odpowiedź „tak”, mając zapewne w domyśle rozwinięcie odpowiedzi „tak – nie zastosowano”. Innymi słowy przyczyną pojawiania się tego typu błędów było zredagowanie przytoczonych powyżej pytań w formie przeczącej. (s. 77)</p>	<p>W celu uniknięcia tego typu błędów popełnianych przez beneficjentów, pytania należy redagować w formie twierdzącej. Zatem pytania: „Czy w trakcie realizacji projektu, w okresie objętym wnioskiem o płatność nie zastosowano kryteriów dyskryminacyjnych w trakcie zatrudniania?” oraz „Czy w trakcie realizacji projektu, w okresie objętym wnioskiem o płatność nie zastosowano kryteriów dyskryminacyjnych w trakcie wylaniania wykonawcy?” należy przeredagować w następujący sposób: „Czy w trakcie realizacji projektu, w okresie objętym wnioskiem o płatność zastosowano kryteria dyskryminujące w trakcie zatrudniania?” oraz „Czy w trakcie realizacji projektu, w okresie objętym wnioskiem o płatność zastosowano kryteria dyskryminujące w trakcie wylaniania wykonawcy?” Oczywiście na tak przeredagowane pytania odpowiedzią prawidłową, tj. odpowiedzią wskazującą na zgodność realizacji projektu z zasadami polityk wspólnotowych, będzie odpowiedź „nie”. (s. 77)</p>	<p>Gabinet Marszałka (Wieloosobowe stanowisko pracy do spraw Lokalnych i Krajowych Systemów Informatycznych) w zakresie Generatora wniosków o płatność przy współpracy merytorycznej Departamentów Rozwoju Regionalnego, Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych RPO oraz Wspierania Przedsiębiorczości.</p>	<p>Zalecenie w brzemieniu proponowanym przez ewaluatora zostanie uwzględnione w nowej wersji wniosku o płatność i Generatorze wniosków.</p>	<p>Rekomendacja do wdrożenia w całości</p>	<p>I - II kwartał 2010 r.</p>
6	<p>Za uchybienie uznawano złożenie wniosku w wersji czarno-białej. Przyczyną stwierdzenia uchybienia było to,</p>	<p>W celu uniknięcia pojawiania się opisanego powyżej problemu w przyszłości logotypy powinny zostać umieszczone we wniosku</p>	<p>-</p>	<p>Na stronie internetowej www.rpo.podkarpackie.pl (Vademecum wnioskodawcy/beneficjenta) dostępne są dwie</p>	<p>Rekomendacja wdrożona w całości w zakresie osi priorytetowych II-VII</p>	<p>I - II kwartał 2010 r.</p>



	<p>że logotypy zastosowane w formularzu wniosku o płatność są odpowiednie dla wydruku w kolorze. Ze względów technicznych beneficjenci nie powinni ingerować w formularz zmieniając wersje logotypów z kolorowej na czarno-białą. Z drugiej strony IZ RPO WP nie powinna wymagać od wnioskodawców, żeby wniosek o płatność był składany w wersji kolorowej. (s. 78)</p>	<p>o płatność stosownie dla wersji czarno-białej. (s. 78)</p>		<p>wersje wniosku o płatność, zarówno w wersji czarno-białej jak i kolorowej. W związku z powyższym beneficjent powinien wybrać wariant kolorowy przy wydruku kolorowym (logotypy w kolorze), natomiast wariant czarno – biały przy wydruku niekolorowym (logotypy achromatyczne, pozytyw). W przypadku projektów systemowych VIII osi priorytetowej <i>Pomoc techniczna</i> planowana jest zmiana dotychczasowej wersji zał. nr 7.8. Wariant kolorowy zastąpi czarno – biały z logotypami achromatycznymi.</p>	<p>Rekomendacja w części do wdrożenia w zakresie VIII osi priorytetowej.</p>	
--	---	---	--	---	--	--

Część B - rekomendacje kluczowe

Lp.	Wniosek (strona w raporcie)	Rekomendacja (strona w raporcie)	Adresat rekomendacji	Sposób wdrożenia	Status: Stan wdrożenia	Termin realizacji
7	<p>Mimo dobrych wyników samooceny i oceny znajomości procedur przez pracowników, wskazują oni na potrzebę uczestnictwa w szkoleniach dotyczących systemu przepływów finansowych. Potrzeba taka może (a nawet powinna) wynikać z wprowadzanych obecnie zmian związanych z nową ustawą o finansach publicznych. (s. 52)</p>	<p>Pomiędzy wysoką samooceną i oceną znajomości procedur przez pracowników, a zgłaszanymi potrzebami szkoleniowymi nie musi zachodzić bezpośrednia sprzeczność, jednak zgłaszane potrzeby szkoleniowe pracowników odpowiedzialnych za rozliczenia i płatności należy wziąć pod uwagę podczas planowania przyszłych szkoleń dla pracowników IZ RPO WP. Tę rekomendację uznaliśmy za kluczową właśnie z powodu</p>	<p>Departament Organizacyjny przy współpracy - w zakresie określenia potrzeb szkoleniowych - Departamentów Rozwoju Regionalnego, Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych RPO, Wspierania Przedsiębiorczości</p>	<p>Departament Organizacyjny sporządza w uzgodnieniu z Departamentami merytorycznymi roczny plan szkoleń. Udział pracowników w szkoleniach jest uzależniony od złożenia wniosków, które po potwierdzeniu zgodności z planem szkoleń i planem finansowym są zatwierdzane do realizacji.</p>	<p>Rekomendacja do wdrożenia w całości</p>	<p>I - IV kwartał 2010 r.</p>



		nadchodzących zmian w systemie przepływów finansowych. (s. 52)				
8	Zgodnie z informacją uzyskaną w IZ RPO WP Zarząd Województwa Podkarpackiego wprowadził odpowiednie zmiany w RPO WP, a także mimo braku aktów wykonawczych do zmienionej ustawy o finansach publicznych w IZ RPO WP prowadzone są intensywne ustalenia związane ze zmianą odpowiednich dokumentów, tak aby możliwa była ona niezwłocznie po ukazaniu się aktów wykonawczych, a tym samym po ustaleniu ostatecznego kształtu systemu. (s. 84)	Proponuje się dokonać zmian w pozostałych dokumentach (zwłaszcza w Instrukcja Wykonawczej i Opisie Systemu Zarządzania i Kontroli) niezwłocznie po wydaniu aktów wykonawczych do ustawy oraz po zmianie właściwych wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego. Oznaczać to będzie konieczność zmian pod dużą presją czasu, jednak jest to kwestia niezależna od IZ RPO WP, na której przebieg IZ nie ma wpływu. (s. 84)	Departament Rozwoju Regionalnego, Departament Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych RPO, Departament Wspierania Przedsiębiorczości, Departament Budżetu i Finansów.	Wejście w życie aktów wykonawczych do ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240) oraz podpisanie w dniu 5 stycznia 2010 r. Aneksu nr 3 do Kontraktu wojewódzkiego pozwoliło na zmianę Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013, przyjętej przez Zarząd Województwa Podkarpackiego uchwałą nr 253/4897/10 z dnia 2 lutego 2010 r. Ponadto trwają prace nad dostosowaniem dokumentu Opisu Systemu Zarządzania i Kontroli dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013.	Rekomendacja do wdrożenia w całości (w części wdrożona)	I - II kwartał 2010 r.

Część C - rekomendacje horyzontalne

Lp.	Wniosek (strona w raporcie)	Rekomendacja (strona w raporcie)	Adresat rekomendacji	Sposób wdrożenia	Status: Stan wdrożenia	Termin realizacji
-	-	-	-	-	-	-

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Zygmunt Cholewiński