

ZESTAWIENIE WYDATKÓW W OKRESIE OBRACHUNKOWYM

01/07/2016 - 30/06/2017

KOMISJA EUROPEJSKA

Numer referencyjny Komisji (CCI)	2014PL16M2OP012
Nazwa programu operacyjnego	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
Decyzja Komisji	C(2014)10187
Data decyzji KE	2014-12-18
Decyzja Komisji w sprawie rozliczenia rachunków	
Data rozliczenia rachunków Komisji	
Wersja zestawienia wydatków	2016.0
Data przedłożenia zestawienia wydatków:	
Krajowy numer referencyjny	

POŚWIADCZENIE

Instytucja certyfikująca niniejszym poświadcza, że:

1. zestawienie wydatków jest kompletne, dokładne i prawdziwe oraz że wydatki ujęte w tym zestawieniu są zgodne z obowiązującym prawem oraz zostały poniesione w związku z operacjami wybranymi do finansowania zgodnie z kryteriami mającymi zastosowanie do programu operacyjnego i zgodnie z obowiązującym prawem;
2. przestrzegane są przepisy określone w rozporządzeniach dotyczących poszczególnych funduszy, w art. 59 ust. 5 rozporządzenia (UE, Euratom) nr 966/2012 oraz w art. 126 lit. d) i f) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013;
3. przestrzegane są przepisy określone w art. 140 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do dostępności dokumentów.

Przedstawiciel instytucji certyfikującej: Monika Sternal - p.o. Zastępcy Dyrektora Wydziału Rozwoju Regionalnego Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego

Data:

Podpis
elektroniczny:

Dodatek 1

Kwoty ujęte w zestawieniu wydatków instytucji certyfikującej – art. 137 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych zapisanych w systemach księgowych instytucji certyfikującej i ujętych we wnioskach o płatność przedłożonych Komisji	Całkowita kwota odpowiadających wydatków publicznych poniesionych w ramach realizowanych operacji	Całkowita kwota odpowiadających płatności na rzecz beneficjentów na mocy art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	386 824,35	386 461,08	327 982,29
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	40 902 425,53	27 908 500,10	27 908 500,10
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	33 780 153,32	29 982 462,31	28 673 837,26
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	710 903,67	710 903,67	141 515,95
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	30 323 080,57	30 323 080,57	25 685 331,28
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	14 251 593,83	12 158 498,83	12 106 223,28
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	4 952 523,62	4 943 787,67	2 816 805,31
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	125 307 504,89	106 413 694,23	97 660 195,47
Suma całkowita			125 307 504,89	106 413 694,23	97 660 195,47

Dodatek 2

Kwoty wycofane i odzyskane w roku obrachunkowym – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Kwoty wycofane		Kwoty odzyskane (1)	
			Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma całkowita			0,00	0,00	0,00	0,00

Podział kwot wycofanych i odzyskanych w roku obrachunkowym według roku obrachunkowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki

	Kwoty wycofane		Kwoty odzyskane (1)	
	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2015 r. (ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2016 r. (ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2017 r. (ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Z wyłączeniem kwot odzyskanych na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (zob. dodatek 4).

Dodatek 3

Kwoty, które mają być odzyskane na koniec roku obrachunkowego – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych(1)	Odpowiadające wydatki publiczne
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Suma całkowita			0,00	0,00

Podział kwot, które mają być odzyskane na koniec roku obrachunkowego, według roku obrachunkowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki

	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych(1)	Odpowiadające wydatki publiczne
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2015 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2016 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2017 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00

(1) W tym wydatki do odzyskania na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Dodatek 4

Kwoty odzyskane na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 w roku obrachunkowym – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych	Odpowiadające wydatki publiczne
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Suma całkowita			0,00	0,00

Podział kwot odzyskanych w roku obrachunkowym według roku obrachunkowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki

	Kwoty odzyskane	
	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych	Odpowiadające wydatki publiczne
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2015 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2016 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2017 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00

Dodatek 5

Należności nieściągalne na koniec roku obrachunkowego – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Należności nieściągalne		
			Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych(1)	Odpowiadające wydatki publiczne	Uwagi
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
Suma całkowita			0,00	0,00	

(1) W tym nieściągalne wydatki publiczne na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Dodatek 6

Kwoty wkładów w ramach programu wpłacone do instrumentów finansowych na podstawie art. 41 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (kumulatywnie od rozpoczęcia programu) – art. 137 ust. 1 lit.c rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Wkłady z programu wpłacone do instrumentów finansowych oraz ujęte we wniosku o płatność		Kwoty zapłacone jako wydatki kwalifikowalne w rozumieniu art. 42 ust. 1 lit. a), b) i d) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (1)	
			Całkowita kwota wkładów z programu wypłaconych na rzecz instrumentów finansowych	Kwota odpowiadających wydatków publicznych	Całkowita kwota wkładów z programu faktycznie zapłaconych lub, w przypadku gwarancji, przeznaczonych, jako wydatki kwalifikowalne w rozumieniu art. 42 ust. 1 lit. a), b) i d) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	Kwota odpowiadających wydatków publicznych
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	26 165 356,28	22 240 552,83	0,00	0,00
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	9 488 535,79	8 065 255,42	0,00	0,00
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	13 801 506,61	11 731 280,62	0,00	0,00
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	49 455 398,68	42 037 088,87	0,00	0,00
Suma całkowita			49 455 398,68	42 037 088,87	0,00	0,00

(1) W momencie zamknięcia wydatki kwalifikowalne muszą być zgodne z przepisami art. 42 ust. 1, 2 i 3 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Niezatwierdzone

Dodatek 7

Zaliczki wypłacone w ramach pomocy państwa na podstawie art. 131 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (kumulatywnie od rozpoczęcia programu) – art. 137 ust. 1 lit.c rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wypłacona z programu operacyjnego w formie zaliczek(1)	Kwota, która została objęta wydatkami poniesionymi przez beneficjentów w terminie 3 lat od dnia wypłaty zaliczki	Kwota, która nie została objęta wydatkami poniesionymi przez beneficjentów i dla której okres trzech lat jeszcze nie upłynął.
I	EFRR	Słabiej rozwinięte			
II	EFRR	Słabiej rozwinięte			
III	EFRR	Słabiej rozwinięte			
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte			
V	EFRR	Słabiej rozwinięte			
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte			
X	EFRR	Słabiej rozwinięte			
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte			
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte			
Suma całkowita					

(1) Ta kwota jest zawarta w całkowitej kwocie kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez beneficjentów i opłaconych w ramach realizowanych operacji oraz ujętych we wniosku o płatność. Ponieważ pomoc państwa ma charakter wydatków publicznych, ta całkowita kwota jest równa kwocie wydatków publicznych.

Dodatek 8

Uzgodnienie wydatków – art. 137 ust. 1 lit. d) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowite wydatki kwalifikowane ujęte we wnioskach o płatność przedłożonych Komisji(1)		Wydatki zadeklarowane zgodnie z art. 137 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013(2)		Różnica		Uwagi
			Całkowita kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez beneficjentów i zapłaconych w ramach realizowanych operacji (A)	Całkowita kwota wydatków publicznych poniesionych podczas wdrażania operacji (B)	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych zapisanych w systemach księgowych instytucji certyfikującej i ujętych we wnioskach o płatność przedłożonych Komisji (C)	Całkowita kwota odpowiadających wydatków publicznych poniesionych w ramach realizowanych operacji (D)	(E) = (A – C)	(F) = (B – D)	
I	EFRR	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	EFRR	Słabiej rozwinięte	393 661,28	393 298,01	386 824,35	386 461,08	6 836,93	6 836,93	Utworzenie karty obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o zwrocie: inne (6 836,93 eur wyd. kwalifik.).
III	EFRR	Słabiej rozwinięte	40 902 425,53	27 908 500,10	40 902 425,53	27 908 500,10	0,00	0,00	
IV	EFRR	Słabiej rozwinięte	33 780 153,32	29 982 462,31	33 780 153,32	29 982 462,31	0,00	0,00	
V	EFRR	Słabiej rozwinięte	710 903,67	710 903,67	710 903,67	710 903,67	0,00	0,00	
VI	EFRR	Słabiej rozwinięte	30 323 080,57	30 323 080,57	30 323 080,57	30 323 080,57	0,00	0,00	Utworzenie karty obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o

									zwrocie: nieprawidłowość (0,01 PLN = 0,00 eur wyd. kwalifik.).
X	EFRR	Słabiej rozwinięte	14 251 593,83	12 158 498,83	14 251 593,83	12 158 498,83	0,00	0,00	
XII	EFRR	Słabiej rozwinięte	4 952 616,41	4 943 880,46	4 952 523,62	4 943 787,67	92,79	92,79	Utworzenie karty obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o zwrocie: nieprawidłowość (92,79 eur wyd. kwalifik.).
Ogółem	EFRR	Słabiej rozwinięte	125 314 434,61	106 420 623,95	125 307 504,89	106 413 694,23	6 929,72	6 929,72	
Suma całkowita			125 314 434,61	106 420 623,95	125 307 504,89	106 413 694,23	6 929,72	6 929,72	
W tym kwoty skorygowane w bieżącym zestawieniu wydatków na podstawie wyników audytu operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013							0,00	0,00	

(1) Wpisywane automatycznie na podstawie ostatecznego wniosku o płatność okresową przedłożonego na podstawie art. 135 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

(2) Wpisywane automatycznie na podstawie dodatku I.

Dodatek 1

Kwoty ujęte w zestawieniu wydatków instytucji certyfikującej – art. 137 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych zapisanych w systemach księgowych instytucji certyfikującej i ujętych we wnioskach o płatność przedłożonych Komisji	Całkowita kwota odpowiadających wydatków publicznych poniesionych w ramach realizowanych operacji	Całkowita kwota odpowiadających płatności na rzecz beneficjentów na mocy art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	15 103 198,46	14 998 651,93	13 233 708,13
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	28 373 937,43	28 068 154,65	28 055 742,91
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	810 616,97	795 096,23	741 742,01
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	4 465 372,21	4 391 242,53	4 164 561,60
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	9 918 566,22	9 918 566,22	8 430 781,17
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	58 671 691,29	58 171 711,56	54 626 535,82
Suma całkowita			58 671 691,29	58 171 711,56	54 626 535,82

Dodatek 2

Kwoty wycofane i odzyskane w roku obrachunkowym – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Kwoty wycofane		Kwoty odzyskane (1)	
			Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	70 423,52	67 632,21	0,00	0,00
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	14 861,28	14 861,28	0,00	0,00
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	85 284,80	82 493,49	0,00	0,00
Suma całkowita			85 284,80	82 493,49	0,00	0,00

Podział kwot wycofanych i odzyskanych w roku obrachunkowym według roku obrachunkowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki

	Kwoty wycofane		Kwoty odzyskane (1)	
	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych ujętych we wnioskach o płatność	Odpowiadające wydatki publiczne
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2015 r. (ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2016 r. (ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2017 r. (ogółem)	85 284,80	82 493,49	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Z wyłączeniem kwot odzyskanych na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (zob. dodatek 4).

Dodatek 3

Kwoty, które mają być odzyskane na koniec roku obrachunkowego – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych(1)	Odpowiadające wydatki publiczne
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Suma całkowita			0,00	0,00

Podział kwot, które mają być odzyskane na koniec roku obrachunkowego, według roku obrachunkowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki

	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych(1)	Odpowiadające wydatki publiczne
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2015 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2016 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2017 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00

(1) W tym wydatki do odzyskania na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Dodatek 4

Kwoty odzyskane na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 w roku obrachunkowym – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych	Odpowiadające wydatki publiczne
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00
Suma całkowita			0,00	0,00

Podział kwot odzyskanych w roku obrachunkowym według roku obrachunkowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki

	Kwoty odzyskane	
	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych	Odpowiadające wydatki publiczne
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2015 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2016 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00
W odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się dnia 30 czerwca 2017 r. (ogółem)	0,00	0,00
W tym kwoty skorygowane na podstawie wyników audytów operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	0,00	0,00

Dodatek 5

Należności nieściągalne na koniec roku obrachunkowego – art. 137 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Należności nieściągalne		
			Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych(1)	Odpowiadające wydatki publiczne	Uwagi
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	
Suma całkowita			0,00	0,00	

(1) W tym nieściągalne wydatki publiczne na podstawie art. 71 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Dodatek 6

Kwoty wkładów w ramach programu wpłacone do instrumentów finansowych na podstawie art. 41 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (kumulatywnie od rozpoczęcia programu) – art. 137 ust. 1 lit.c rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Wkłady z programu wpłacone do instrumentów finansowych oraz ujęte we wniosku o płatność		Kwoty zapłacone jako wydatki kwalifikowalne w rozumieniu art. 42 ust. 1 lit. a), b) i d) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (1)	
			Całkowita kwota wkładów z programu wypłaconych na rzecz instrumentów finansowych	Kwota odpowiadających wydatków publicznych	Całkowita kwota wkładów z programu faktycznie zapłaconych lub, w przypadku gwarancji, przeznaczonych, jako wydatki kwalifikowalne w rozumieniu art. 42 ust. 1 lit. a), b) i d) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013	Kwota odpowiadających wydatków publicznych
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	1 774 701,23	1 508 496,05	0,00	0,00
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	1 774 701,23	1 508 496,05	0,00	0,00
Suma całkowita			1 774 701,23	1 508 496,05	0,00	0,00

(1) W momencie zamknięcia wydatki kwalifikowalne muszą być zgodne z przepisami art. 42 ust. 1, 2 i 3 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Dodatek 7

Zaliczki wypłacone w ramach pomocy państwa na podstawie art. 131 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (kumulatywnie od rozpoczęcia programu) – art. 137 ust. 1 lit.c rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowita kwota wypłacona z programu operacyjnego w formie zaliczek(1)	Kwota, która została objęta wydatkami poniesionymi przez beneficjentów w terminie 3 lat od dnia wypłaty zaliczki	Kwota, która nie została objęta wydatkami poniesionymi przez beneficjentów i dla której okres trzech lat jeszcze nie upłynął.
IX	EFS	Słabiej rozwinięte			
VII	EFS	Słabiej rozwinięte			
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte			
XI	EFS	Słabiej rozwinięte			
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte			
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte			
Suma całkowita					

(1) Ta kwota jest zawarta w całkowitej kwocie kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez beneficjentów i opłaconych w ramach realizowanych operacji oraz ujętych we wniosku o płatność. Ponieważ pomoc państwa ma charakter wydatków publicznych, ta całkowita kwota jest równa kwocie wydatków publicznych.

Dodatek 8

Uzgodnienie wydatków – art. 137 ust. 1 lit. d) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

Oś priorytetowa	Fundusz	Kategoria regionu	Całkowite wydatki kwalifikowane ujęte we wnioskach o płatność przedłożonych Komisji(1)		Wydatki zadeklarowane zgodnie z art. 137 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013(2)		Różnica		Uwagi
			Całkowita kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez beneficjentów i zapłaconych w ramach realizowanych operacji (A)	Całkowita kwota wydatków publicznych poniesionych podczas wdrażania operacji (B)	Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych zapisanych w systemach księgowych instytucji certyfikującej i ujętych we wnioskach o płatność przedłożonych Komisji (C)	Całkowita kwota odpowiadających wydatków publicznych poniesionych w ramach realizowanych operacji (D)	(E) = (A – C)	(F) = (B – D)	
IX	EFS	Słabiej rozwinięte	15 860 215,34	15 749 668,81	15 103 198,46	14 998 651,93	757 016,88	751 016,88	Utworzenie kart obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o zwrocie: nieprawidłowość (15 122,65 eur wyd. kwalifik.), inne (52 844,96 eur wyd. kwalifik.). Wyłączono wnioski o płatność z uwagi na wyniki audytów operacji (RPSL.09.01.06-24-015C/15); wyłączono WNP oraz założono karty obciążeń z uwagi na trwające postępowania wyjaśniające (RPSL.09.01.05-24-

									0431/15, RPSL.09.01.05-24-0440/15, RPSL.09.01.05-24-044D/15, RPSL.09.01.05-24-044E/15, RPSL.09.01.06-24-01FA/15).
VII	EFS	Słabiej rozwinięte	30 133 329,86	29 823 449,09	28 373 937,43	28 068 154,65	1 759 392,43	1 755 294,44	Utworzenie kart obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o zwrocie: nieprawidłowość (62 903,69 eur wyd. kwalifik.), inne (1 321 056,81 eur wyd. kwalifik.). Wyłączono wnioski o płatność oraz założono karty obciążeń z uwagi na wyniki audytów operacji (dotyczy projektów RPSL.07.02.00-24-0013/15, RPSL.07.02.00-24-0018/15, RPSL.07.02.00-24-025G/16, RPSL.07.02.00-24-026D/16), oraz trwające postępowania wyjaśniające (RPSL.07.01.03-24-01H4/15, RPSL.07.01.03-24-01HH/15).
VIII	EFS	Słabiej rozwinięte	810 616,97	795 096,23	810 616,97	795 096,23	0,00	0,00	
XI	EFS	Słabiej rozwinięte	4 477 710,43	4 403 086,86	4 465 372,21	4 391 242,53	12 338,22	11 844,33	Utworzenie kart obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o zwrocie: nieprawidłowość (12

									338,22 eur wyd. kwalifik.). Wyłączono wniosek o płatność z uwagi na trwające postępowania wyjaśniające (RPSL.11.04.03-24-0410/15-001.).
XIII	EFS	Słabiej rozwinięte	9 918 697,00	9 918 697,00	9 918 566,22	9 918 566,22	130,78	130,78	Utworzenie kart obciążenia (ROP) po zakończeniu roku obrachunkowego - podstawa decyzji o zwrocie: inne (130,78 eur wyd. kwalifik.).
Ogółem	EFS	Słabiej rozwinięte	61 200 569,60	60 689 997,99	58 671 691,29	58 171 711,56	2 528 878,31	2 518 286,43	
Suma całkowita			61 200 569,60	60 689 997,99	58 671 691,29	58 171 711,56	2 528 878,31	2 518 286,43	
W tym kwoty skorygowane w bieżącym zestawieniu wydatków na podstawie wyników audytu operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013							1 977 652,02	1 977 652,02	

(1) Wpisywane automatycznie na podstawie ostatecznego wniosku o płatność okresową przedłożonego na podstawie art. 135 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

(2) Wpisywane automatycznie na podstawie dodatku I.

DEKLARACJA ZARZĄDCZA

Ja, niżej podpisany/My, niżej podpisani Zarząd Województwa Śląskiego, kierownictwo instytucji zarządzającej programem operacyjnym 2014PL16M2OP012, „Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 ”

na podstawie wdrażania programu w roku obrachunkowym kończącym się w dniu 30 czerwca 2017,

na podstawie własnego osądu i wszystkich informacji dostępnych mi/nam w dniu przedłożenia Komisji zestawienia wydatków, w tym na podstawie wyników weryfikacji administracyjnych i kontroli na miejscu przeprowadzonych zgodnie z art. 125 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 oraz wyników audytów i kontroli przeprowadzonych w związku z wydatkami zawartymi w przedłożonych Komisji wnioskach o płatność w odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się w dniu 30 czerwca 2017,

oraz biorąc pod uwagę moje/nasze obowiązki na mocy rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, w szczególności jego art. 125

niniejszym oświadczam(-y), że:

- informacje zawarte w zestawieniu wydatków przedstawiono w sposób prawidłowy, są one kompletne i rzetelne zgodnie z art. 137 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013,
- wydatki ujęte w zestawieniu wydatków wykorzystano na przewidziany cel, jak określono w rozporządzeniu (UE) nr 1303/2013 i zgodnie z zasadą należytego zarządzania finansami,
- obowiązujący w odniesieniu do programu operacyjnego system zarządzania i kontroli zapewnia niezbędną gwarancję zgodności z prawem i prawidłowości transakcji leżących u podstaw wydatków, zgodnie z obowiązującym prawem.

Potwierdzam(-y), że nieprawidłowości stwierdzone w końcowych sprawozdaniach z audytu lub kontroli w odniesieniu do danego roku obrachunkowego i zgłoszone w rocznym podsumowaniu załączonym do niniejszej deklaracji zgodnie z art. 125 ust. 4 lit. e) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, zostały odpowiednio ujęte w zestawieniu wydatków. W razie potrzeby podjęto odpowiednie działania następcze w związku z brakami w systemie zarządzania i kontroli zgłoszonymi w przedmiotowych sprawozdaniach lub tego rodzaju działania są w toku w odniesieniu do następujących wymaganych działań zaradczych:

Potwierdzam(-y) także, że wydatki będące przedmiotem trwającej oceny ich zgodności z prawem i prawidłowości zostały wyłączone z oczekującego na zakończenie oceny zestawienia wydatków w celu ewentualnego włączenia do wniosku o płatność okresową w kolejnym roku obrachunkowym, jak przewidziano w art. 137 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Ponadto potwierdzam(-y) wiarygodność danych dotyczących wskaźników, celów pośrednich i postępów programu operacyjnego wymaganych na mocy art. 125 ust. 2 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, potwierdzam(-y), że wprowadzono skuteczne i proporcjonalne środki zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka na mocy art. 125 ust. 4 lit. c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 oraz że nie wiadomo mi/nam nic o jakichkolwiek nieujawnionych kwestiach związanych z wdrażaniem programu operacyjnego, które mogłyby zaszkodzić reputacji polityki spójności.

Data:

W imieniu: Zarząd Województwa Śląskiego

Podpis
elektroniczny:

Niezatwierdzone

OPINIA Z AUDYTU

Accounts	
Legality and Regularity	
Management and Control System	
Overall	

1. WPROWADZENIE

Ja, niżej podpisany, reprezentujący Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej, niezależny w rozumieniu art. 123 ust. 4 [i 5, w stosownych przypadkach] rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, przeprowadziłem audyt zestawienia wydatków za rok obrachunkowy, trwający od dnia 1 lipiec 2016 do dnia 30 czerwiec 2017, opatrzonego datą ____ (zwanego dalej „zestawieniem wydatków”), zgodności z prawem i prawidłowości wydatków, o których zwrot wystąpiono do Komisji w odniesieniu do roku obrachunkowego (i ujętych w zestawieniu wydatków), funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli oraz zweryfikowałem deklarację zarządcą do celów art. 59 ust. 5 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, EURATOM) nr 966/2012

w odniesieniu do programu operacyjnego 2014PL16M2OP012, „Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 ” (zwanego dalej „programem”),

w celu wydania opinii z audytu zgodnie z art. 127 ust. 5 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Data:

W imieniu: Generalny
Skarbowej

Inspektor

Kontroli

Podpis
elektroniczny:

2. OBOWIĄZKI INSTYTUCJI ZARZĄDZAJĄCEJ I CERTYFIKUJĄCEJ

Zarząd Województwa Śląskiego obsługiwany przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, wyznaczona(-y)(-e) na instytucję zarządzającą programu, oraz Zarząd Województwa Śląskiego obsługiwany przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, wyznaczona(y) na instytucję certyfikującą programu, ponoszą odpowiedzialność za zapewnienie prawidłowego funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli w zakresie funkcji ustanowionych w art. 125 i 126 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Obowiązkiem Zarząd Województwa Śląskiego obsługiwany przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, wyznaczonej na instytucję certyfikującą programu, jest w szczególności sporządzenie zestawienia wydatków (zgodnie z art. 137 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013) oraz poświadczenie jego kompletności, rzetelności i prawdziwości zgodnie z wymogami zawartymi w art. 126 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Ponadto, zgodnie z art. 126 lit. c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, instytucja certyfikująca odpowiada za poświadczenie, że wydatki ujęte w zestawieniu wydatków są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz że zostały poniesione w związku z operacjami wybranymi do finansowania zgodnie z kryteriami mającymi zastosowanie do programu i zgodnymi z obowiązującymi przepisami prawa (1).

3. OBOWIĄZKI INSTYTUCJI AUDYTOWEJ

Jak określono w art. 127 ust. 5 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, moim obowiązkiem jest wyrażenie niezależnej opinii na temat tego, czy zestawienie wydatków daje prawdziwy i rzetelny obraz, czy wydatki, o których zwrot wystąpiono do Komisji i które ujęto w zestawieniu wydatków, są zgodne z prawem (1) i prawidłowe oraz czy wprowadzony system zarządzania i kontroli funkcjonuje prawidłowo. Moim obowiązkiem jest także włączenie do opinii stwierdzenia, czy audyt stawia pod znakiem zapytania twierdzenia zawarte w deklaracji zarządczej (2).

Audyty w związku z programem przeprowadzono zgodnie ze strategią audytu i uwzględniono w nich międzynarodowe standardy audytu. Zgodnie z wymogami określonymi w tych standardach instytucja audytowa zachowuje zgodność z wymogami etycznymi oraz planuje i przeprowadza czynności audytowe w celu uzyskania wystarczającej pewności na potrzeby opinii z audytu.

Audyt polega na przeprowadzeniu procedur w celu uzyskania wystarczających i odpowiednich dowodów na poparcie opinii przedstawionej poniżej. Przeprowadzone procedury zależą od profesjonalnego osądu audytora, w tym oceny ryzyka wystąpienia poważnego braku zgodności, czy to

stanowiącego nadużycie finansowe, czy błąd. Przeprowadzone procedury audytowe są według mnie odpowiednie do okoliczności.

Uważam, że zgromadzone dowody są wystarczające i stanowią odpowiednią podstawę mojej opinii, z wyjątkiem tych, które są wymienione w punkcie „Ograniczenie zakresu audytu”.

Główne ustalenia wynikające z audytów w odniesieniu do programu przedstawiono w załączonym rocznym sprawozdaniu z kontroli zgodnie z art. 127 ust. 5 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

(1) Jak określono to w art. 6 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013

(2) Zgodnie z art. 59 ust. 5 lit. b) rozporządzenia (UE, EURATOM) nr 966/2012

Niezatwierdzone

4. OGRANICZENIE ZAKRESU AUDYTU

Nie istniały żadne ograniczenia zakresu audytu.

Niezatwierdzone

Niezatwierdzone

Objaśnienie uzupełniające

Niezatwierdzone

Dokumenty

Tytuł dokumentu	Typ dokumentu	Data dokumentu	Lokalny nr referencyjny	Nr referencyjny Komisji	Pliki	Data wysłania	Wysłane przez
-----------------	---------------	----------------	-------------------------	-------------------------	-------	---------------	---------------

Niezatwierdzone

Latest validation results

Severity	Code	Message
----------	------	---------

Niezatwierdzone