

**INFORMACJA POKONTROLNA nr:
WK-II.804.18.2.2024**

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: WK-II.804.18.2.2024

Numer projektu: STHB.02.02-IP.01-0001/23

Tytuł projektu: Innovative concepts for sustainable water treatment targeting PFAS and other critical micropollutants from point sources in the South Baltic Sea area – LIMIT

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: NIP 5840203593

Nazwa beneficjenta: Politechnika Gdańska

Adres beneficjenta: ul. Gabriela Narutowicza 11/12, 80-233 Gdańsk

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa

Typ kontroli: Na miejscu

Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu

Zespół kontrolujący: Agnieszka Głogowska – główny specjalista, kierownik zespołu kontrolującego,
Agnieszka Legutko – główny specjalista, członek zespołu kontrolującego

Data rozpoczęcia kontroli: 09.10.2024 r.

Data zakończenia kontroli: 11.10.2024 r.

Podmiot kontrolujący: Krajowy Kontroler – Wojewoda Pomorski

Podmioty kontrolowane: Politechnika Gdańska

Miejsca przeprowadzenia kontroli: W siedzibie beneficjenta

Numery kontrolowanych zamówień: Nie dotyczy

Numery kontrolowanych WoP: STHB.02.02-IP.01-0001/23-001-04-R03

1. Wykaz skrótów

WoP – wniosek o płatność,

KK – Kontroler Krajowy,

Ustawa Pzp – Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

2. Podstawa prawna

§1 ust. 1 pkt 1 Porozumienia w sprawie powierzenia Wojewodzie Pomorskiemu zadań kontrolnych w ramach programów Interreg z 21 grudnia 2022 r. w związku z art. 12 ust. 2 i art. 24 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027¹.

Upoważnienie nr 75/2024 z 24 września 2024 r.

3. Cel kontroli

Potwierdzenie, że stan faktyczny realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym we wniosku o płatność i jest zgodny z umową o dofinansowanie.

4. Przedmiot kontroli

Podczas kontroli sprawdzeniu podlega, w szczególności, czy:

- a) współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,
- b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz innych dokumentach przekazywanych instytucji kontrolującej,

¹ Dz. U. 2022 poz. 1079

- c) wydatki zadeklarowane przez beneficjenta w związku ze zrealizowanym projektem zostały rzeczywiście poniesione (jeśli dotyczy) i są zgodne z prawem, wymaganiami dokumentów programowych oraz zasadami unijnymi i krajowymi,
- d) beneficjent realizuje postanowienia w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu,
- e) prawidłowo wykonywane są działania w odniesieniu do widoczności, przejrzystości i komunikacji,
- f) dostępność produktów projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz koncepcja uniwersalnego projektowania znajdują odzwierciedlenie w realizowanym projekcie,
- g) spełniono warunki w zakresie przechowywania dokumentacji.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Kontrola została wpisana w książce kontroli jednostki pod pozycją 14.

Osoby udzielające informacji i wyjaśnień: kierownik projektu, kierownik Biura Projektów Wydziału Inżynierii Lądowej i Środowiska oraz specjalista Biura Projektów Wydziału Inżynierii Lądowej i Środowiska.

Projekt pn. STHB.02.02.IP-01-0001/23 jest realizowany w oparciu o umowę o dofinansowanie STHB.02.02.IP-01-0001/23-00 zawartą 20.10.2023 r. pomiędzy Instytucją Zarządzającą Programem Interreg Południowy Bałtyk 2021-2027 a Lund University – Beneficjentem. Politechnika Gdańska zawarła z Beneficjentem umowę partnerską 06.12.2023 r.

Okres realizacji projektu: 01.09.2023 r. – 31.08.2026 r.

Kwota wydatków kwalifikowanych (PP3): 326 900 EUR

Kwota dofinansowania EFRR (PP3 – 80%): 261 520 EUR

Kontrola na miejscu realizacji projektu przeprowadzona została na podstawie próby dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr STHB.02.02-IP.01-0001/23-001-04-R03 zamieszczonego w systemie SL2021. Wyboru próby dokonano na podstawie metodyki doboru wydatków do weryfikacji stanowiącej załącznik do Roczego Planu Kontroli Interreg na rok obrachunkowy 01.07.2024 do 30.06.2025 r.

Metodyka doboru próby:

1. Próba musi zawierać:
 - minimum 10% wartości wydatków ujętych we Wniosku o płatność, bez uwzględnienia wydatków objętych uproszczonymi metodami rozliczania wydatków,
 - minimum 2 wydatki z Wniosku o płatność,
 - minimum jeden wydatek z każdej kategorii kosztów ujętej we Wniosku o płatność, w ramach której zostały poniesione wydatki,

- jeśli w ramach wyboru próby podstawowej wydatków, KK wybierze wydatek dotyczący zamówienia o szacunkowej wartości równej lub wyższej niż 50 000 zł netto i niższej niż 130 000 zł netto, KK weryfikuje prawidłowość przeprowadzenia wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności.
- KK wybiera wydatki do próby zgodnie z ww. kryteriami niezależnie od tego czy dotyczą one postępowań udzielanych na podstawie ustawy Pzp lub na podstawie zasady konkurencyjności:
 - jeśli wybrany wydatek dotyczy zamówienia o szacunkowej wartości równej lub wyższej niż 50 000 zł netto i niższej niż 130 000 zł netto, KK weryfikuje prawidłowość przeprowadzenia wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności;
 - jeśli wybrany wydatek dotyczy zamówienia udzielonego na podstawie ustawy Pzp lub zamówienia o wartości równej lub wyższej niż 130 000 zł netto, udzielonego na podstawie zasady konkurencyjności, KK weryfikuje dokument, ale nie weryfikuje prawidłowości udzielonego postępowania o zamówienie publiczne . KK weryfikuje postępowanie w oparciu o inny dokument tj. Metodykę doboru postępowań o udzielenie zamówień publicznych do kontroli ex-post oraz zasady konkurencyjności, jeśli analiza wykazuje, że postępowanie jest ryzykowne.

Wybór próby podstawowej:

- KK przeprowadza analizę i dobiera dokumenty do próby (uwzględniając warunki wskazane w pkt 1),
- wydatki mogące sugerować wystąpienie podwójnego dofinansowania (np. wydatki rzeczywiste, które są objęte uproszczonymi metodami rozliczania wydatków),
- wydatki, które budzą uzasadnione podejrzenie, że są niezgodne z przepisami dot. kwalifikowalności określonymi w dokumentach programowych lub przepisach prawa (np. wydatki spoza okresu raportowania, wydatki sugerujące przypisanie do błędnej kategorii kosztów, wydatki budzące wątpliwość pod względem rachunkowym/wartości, wydatki, których opis sugeruje, że są niekwalifikowalne lub niezgodne z zakresem projektu),
- wydatki, które budzą uzasadnione podejrzenie wystąpienia nadużyć, szczególnie dotyczące analogicznych przypadków jak zebrane przez KK w zał. 19 i 20 do Wytycznych²,
- wydatki mogące sugerować wystąpienie wybranych uchybień zebranych w zał. 9 do Wytycznych "Najczęściej stwierdzane naruszenia zasady konkurencyjności", np. wydatki sugerujące, że nastąpiło podzielenie zamówienia na części, wydatki o wartości tuż poniżej 50 000 tys. zł, mogące sugerować zaniżenie szacunkowej wartości zamówienia,
- jeśli po zastosowaniu kryteriów, o których mowa powyżej wartość wydatków w próbie będzie niższa niż 10% wartości wydatków, KK wybiera wydatki

² Wytyczne do kontroli zarządczych w programach Interreg na lata 2021-2027

o najwyższej wartości z pozostałych w puli, aż do osiągnięcia minimum wartości próby (jeśli we wniosku o płatność występuje kilka wydatków tej samej wartości KK może zastosować wybór losowy pomiędzy wydatkami o tej samej wartości).

Do kontroli na miejscu wybrano następujące dokumenty :

Nr pozycji we wniosku o płatność	Rodzaj dokumentu	Nr dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota wydatków kwalifikowalnych w EUR
1.4, 2.4, 3.4	Lista płac	5281/001-1	Salary gross for (...) for January 2024	620,34
2.10	Faktura lub dokument o równoważnej mocy dowodowej	FV2023120611	Laboratory consumables and chemicals for micropollution analysis - chromatography accessories	4422,01

5.1 Kontrola działań zaplanowanych w projekcie

Projekt LIMIT - innowacyjne technologie usuwania poli- i perfluorowanych związków organicznych (PFAS) oraz innych kluczowych mikrozanieczyszczeń ze źródeł punktowych jako istotny aspekt zrównoważonego rozwoju gospodarki wodno-ściekowej w obszarze Południowego Bałtyku, koncentruje się na poszukiwaniu zrównoważonych technologii oczyszczania wody i ścieków. Istotnym celem projektu jest usuwanie mikrozanieczyszczeń w sposób zrównoważony, wykorzystując różnorodne moduły technologiczne. Szczególną uwagę zwraca się na efektywną redukcję związków PFAS, które oprócz trwałości w środowisku wodnym, charakteryzują się również wysokim potencjałem bioakumulacyjnym, toksycznością i immunosupresyjnością.

Najważniejsze działania w projekcie w okresie od 01.09.2023 r. do 31.03.2024 r.:

- przed przystąpieniem do optymalizacji metody analitycznej do oznaczeń z grupy PFAS w laboratorium Politechniki Gdańskiej przygotowano przegląd literatury dostępnych metod PFAS. Na podstawie tego przeglądu wytypowano materiały eksploatacyjne i wzorce analityczne,
- po szczegółowym przeglądzie literatury dotyczącej analizy PFAS wybrano i poddano ocenie następujące kolumnienki do ekstrakcji do fazy stałej (SPE):
 - WAX/GCB Stacked SPE Tube do wybranej ekstrakcji PFAS,
 - Oasis WAX do analizy PFAS (woda) 6 cm³ Vac Cartridge, 500 mg, 60 µm, 30/pk,

- Oasis HLB 500 mg, woda, Oasis HLB 6 cm³ Vac Cartridge, 500 mg, 60 µm, 30/ pk.

Do opracowania metody chromatograficznej wybrano kolumnę analityczną (ZORBAX RRHD Eclipse Plus C18, 95A, 3,0x50 mm, 1,8 µm, ciśnienie graniczne 1200 barów) oraz kolumnę opóźniającą (InfinityLab PFC Delay Column, 4,6 x 30 mm. Ciśnienie graniczne 1200 barów),

- Do opracowania metody analitycznej konieczny był wynajem tandemowego spektrometru mas (LC-MS/MS; LCMS-8050, Shimadzu Company). Tandemowy spektrometr mas był niezbędny do oznaczenia PFAS 4 i 24 z najwyższą precyzją i dokładnością oznaczenia wybranych analitów (związków).
- Po optymalizacji warunków LC-MC/MS walidacji metody poddano różne matryce środowiskowe, w tym wody powierzchniowe, ścieki i odcieki ze składowisk. Metoda dla PFAS-4 została zoptymalizowana i walidowana.
- Do opracowania metody wybrano następujące związki z grupy PFAS:
 - PFAC-MXH mieszanina związków z grupy PFAS nieoznakowanych izotopowo (1,2 ml) oraz
 - MPFAC-24ES roztwór znakowanych izotopowo PFAS (roztwór standardowy 1,2 ml).
- W ramach Zadania nr 3 przygotowano przegląd literatury istniejących technologii usuwania PFAS. Zespół Politechniki Gdańskiej skupił się na opisie usuwania związków z grupy PFAS z wykorzystaniem zaawansowanych procesów elektrochemicznego utleniania (EAOP),
- Wybrano miejsca pobierania próbek, które mogą być szczególnie narażone na występowanie związków z grupy PFAS:
 - teren przemysłowy Portu Gdynia (ścieki ze statków wycieczkowych, wody opadowe spływne – 4 miejsca),
 - teren przemysłowy Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Gdańsku (próbki odcieków składowiskowych z nowych i starych przyzm),
 - ścieki szare z jednostki Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku,
 - ścieki z Oczyszczalni Ścieków w Gdyni Dębogórze.

W okresie objętym kontrolą Beneficjent uczestniczył w spotkaniach partnerów projektu:

- 1) spotkanie inauguracyjne w Lund 24-25.10.2023 r. (Szwecja),
- 2) spotkania sprawozdawcze w dniach 25.10.2023 r., 15.11.2023 r., 18.12.2023 r., 04.01.2024 r. oraz 28.02.2024 r.
- 3) spotkanie zespołu Portu Gdynia oraz Politechniki Gdańskiej 18.01.2024 r.,
- 4) spotkania wszystkich partnerów w ramach Zadania nr 2 i Zadania nr 3 w dniach: 24.09.2023 r. oraz 01.02.2024 r.

5.2 Kontrola ewidencji księgowej

Zgodnie z §11 pkt 4 Zarządzenia Rektora Politechniki Gdańskiej nr 7/2023 z 15.02.2023 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu realizacji projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych na Politechnice Gdańskiej dla każdego projektu realizowanego w uczelni w ramach istniejącego systemu ewidencji księgowej stosuje się odrębny numer projektu umożliwiający identyfikację transakcji związanych z danym projektem. Numer projektu przypisywany jest na podstawie wniosku o otwarcie projektu.

Dla projektu LIMIT przypisano numer 036961.

W Politechnice Gdańskiej dla działań realizowanych w ramach projektu LIMIT, w ramach weryfikowanej próby wydatków prowadzona jest ewidencja księgowa na kontach:

- 501-B11-002-287-036961-41102– Materiały
- 501-B11-002-287-036961-43101 – Wynagrodzenia osobowe
- 501-B11-002-287-036961-44101 – Składki na ubezpieczenie społeczne
- 501-B11-002-287-036961-44301 – Składki PPK za pracowników

Do kontroli przedstawiono oryginały dokumentów źródłowych oraz sporządzony wydruk z ewidencji księgowej.

W oparciu o przedstawioną dokumentację stwierdzono, że:

- beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu,
- dokumenty będące przedmiotem kontroli na miejscu przedstawione przez beneficjenta we wniosku o płatność zostały ujęte w księgach rachunkowych,
- na pierwszej stronie każdego dowodu źródłowego wskazano numer projektu,
- dowody źródłowe będące przedmiotem kontroli administracyjnej są identyczne z kopiami dołączonymi do wniosku o płatność zamieszczonego w systemie SL2021, poza fakturą VAT FV2023120611, która nie była przedmiotem weryfikacji administracyjnej przedmiotowego wniosku o płatność.

5.3 Kontrola wydatków dotyczących następujących kategorii

1. Koszty personelu

W Politechnice Gdańskiej sposób wynagradzania został uregulowany Zarządzeniem Rektora Politechniki Gdańskiej nr 12/2020 z 16 marca 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Politechniki Gdańskiej zmieniony Zarządzeniem Rektora Politechniki Gdańskiej 47/2020 z 20 lipca 2020 r., Zarządzeniem Rektora Politechniki Gdańskiej nr 42/2022 z 27 maja 2022 r. oraz Zarządzeniem Rektora Politechniki Gdańskiej nr 63/2023 z 12 grudnia 2023 r. Tekst jednolity Regulaminu wynagradzania pracowników Politechniki Gdańskiej stanowi załącznik nr 2 do Zarządzenia Rektora Politechniki Gdańskiej nr 63/2023.

W ramach próby wydatków podlegających kontroli zweryfikowano wynagrodzenia pracownika beneficjenta zatrudnionego w ramach umowy o pracę w wymiarze 0,25 etatu.

Weryfikacji poddano następującą dokumentację źródłową:

Listę płac nr 5281/001-1 za styczeń 2023 r.

Beneficjent przedłożył również potwierdzenia dokonania płatności na rzecz pracownika, ZUS oraz US, oświadczenie o kwotach kwalifikowalnych, druk ZUS DRA, umowę o pracę zawartą z pracownikiem zaangażowanym w realizację projektu, kartę obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracownika w której określono obowiązki pracowników w związku z zaangażowaniem w realizację projektu LIMIT.

Wynagrodzenia zostały naliczone zgodnie z zasadami programowymi oraz regulacjami prawa krajowego.

Do kontroli na miejscu Beneficjent przedstawił oryginały dokumentów źródłowych.

W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

2. Koszty biurowe i administracyjne

Zgodnie z zasadami programowymi wydatki administracyjne i biurowe objęte są ryczałtem w wysokości 15% wydatków kwalifikowalnych w ramach linii budżetowej Staff costs.

Nr wniosku o płatność	Wartość kosztów bezpośrednich personelu partnera [EUR]	Stawka ryczałtu	Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych ryczałtem na wydatki administracyjne i biurowe [EUR]
STHB.02.02.IP-01-0001/23	4 010,47	15%	601,57
Razem			601,57

Beneficjent poprawnie wyliczył kwotę wydatków objętych ryczałtem w kontrolowanym wniosku o płatność. W zatwierdzonym wniosku aplikacyjnym na wydatki administracyjne i biurowe zaplanowano kwotę 19 200,00 EUR.

Kwota wydatków wykazana w zatwierdzonym wniosku o płatność nie przekroczyła zaplanowanych wydatków. W zestawieniu wydatków rzeczywistych Beneficjent nie przedstawił wydatków objętych ryczałtem.

W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

3. Koszty podróży i zakwaterowania

Zgodnie z zasadami programowymi wydatki na koszty podróży i zakwaterowania objęte są ryczałtem w wysokości 15% wydatków kwalifikowalnych w ramach linii budżetowej Staff costs.

Nr wniosku o płatność	Wartość kosztów bezpośrednich personelu partnera [EUR]	Stawka ryczałtu	Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych ryczałtem na koszty podróży i zakwaterowania [EUR]
STHB.02.02.IP-01-0001/23	4 010,47	15%	601,57
Razem			601,57

Beneficjent poprawnie wyliczył kwotę wydatków objętych ryczałtem w kontrolowanym wniosku o płatność. W zatwierdzonym wniosku aplikacyjnym na wydatki dotyczące podróży i zakwaterowania zaplanowano kwotę 19 200,00 EUR.

Kwota wydatków wykazana w zatwierdzonym wniosku a płatność nie przekroczyła zaplanowanych wydatków. W zestawieniu wydatków rzeczywistych Beneficjent nie przedstawił wydatków objętych ryczałtem.

W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

4. Wydatki na wyposażenie

Weryfikacji poddano fakturę nr FV2023120611 z dnia 18.12.2023 r. (poz. 2.10 wniosku o płatność nr STHB.02.02-IP.01-0001/23-001-04-R02) dotyczącą zakupu laboratoryjnych materiałów eksploatacyjnych i chemikaliów do analizy mikrozanieczyszczeń – akcesoriów do chromatografii wraz z potwierdzeniem zapłaty – przelewem z dnia 03.01.2024 r.

Do kontroli przedstawiono również oferty cenowe otrzymane od 3 dostawców, na podstawie których wybrano dostawcę materiałów oferującego najniższą cenę.

Potwierdzenie odbioru materiałów bez zastrzeżeń stanowi adnotacja na fakturze dokonana przez kierownika projektu oraz wpis potwierdzający zakup w elektronicznym systemie obiegu dokumentów.

Do niniejszego zamówienia mają zastosowanie zapisy art. 11 ust. 5 pkt 1 ustawy PZP, gdyż zakupione akcesoria służą jedynie do celów badawczych, naukowych lub rozwojowych i nie służą prowadzeniu przez Zamawiającego produkcji masowej służącej osiągnięciu rentowności rynkowej lub pokryciu kosztów badań lub rozwoju. Zakupu dokonano po wyborze oferty z najniższą ceną z zebranych ofert cenowych.

W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

5.4 Kontrola przestrzegania obowiązków w zakresie widoczności, komunikacji i przejrzystości

W trakcie kontroli potwierdzono częściowe wywiązywanie się z obowiązków w zakresie widoczności, komunikacji i przejrzystości. Zespół kontrolujący potwierdził, że dokumenty związane z projektem i jego realizacją zawierają wymagane oznaczenia i/lub opisy, poza n.w.:

- umowy o pracę zawarte z personelem projektu nie zawierały logotypu Programu – w trakcie trwania czynności kontrolnych na pierwszych stronach ww. umów umieszczono naklejki zawierające ww. logo;
- podpisana umowa partnerska pomiędzy Lund University a Politechniką Gdańską nie zawiera logotypu Programu.

W związku z powyższym proszę o przesłanie umowy partnerskiej zawierającej logotypy Programu (w SL2021) w terminie do 29.11.2024 r.

Partner projektu zamieścił plakat z informacjami na temat projektu, w tym z informacjami dotyczącymi wsparcia finansowego w ramach programu Południowy Bałtyk oraz wymaganymi oznaczeniami graficznymi w gmachu Wydziału Chemicznego Politechniki Gdańskiej na drzwiach laboratorium badawczego, w którym przeprowadzane są analizy na potrzeby projektu. Natomiast do dnia zakończenia czynności kontrolnych Politechnika Gdańska nie umieściła w miejscu publicznym stałej tablicy informacyjnej lub tablicy pamiątkowej z logo Programu, który to obowiązek wynika z aktualnych zapisów Programme Manual 3.1 Communication obligations for project partners.

W związku z powyższym proszę o umieszczenie w miejscu publicznym tablicy informacyjnej lub tablicy pamiątkowej oraz przesłanie zdjęcia tablicy (w SL2021) w terminie do 29.11.2024 r.

Zgodnie z ustalonym planem komunikacji informacje o projekcie zostały zamieszczone na portalu LinkedIn – wpisy zawierają wymagane informacje i oznaczenia logami Programu i UE, ponadto zgodnie z dobrymi praktykami, dokonywane są aktualizacje dotyczące postępu

prac projektowych. Dodatkowo najważniejsze informacje o projekcie znajdują się również w zakładce „projekty” na stronie mostwiedzy.pl, której właścicielem jest Politechnika Gdańska.

5.5 Dostępność produktów projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz koncepcja uniwersalnego projektowania znajdują odzwierciedlenie w realizowanym projekcie

W trakcie realizacji projektu przestrzegane są zasady niedyskryminacji i równości, które wynikają z zasad polityki równości szans i równości płci stosowanej przez lidera Projektu – Lund University.

Informacje o projekcie znajdują się na portalu LinkedIn, który przestrzega zasad włączenia cyfrowego i stosuje wytyczne W3C (World Wide Web Consortium), WCAG (Web Content Accessibility Guidelines), wersja 2.0, poziom AA, w projektowaniu i rozwijaniu swoich produktów (informacja z zakładki „Dostępność” portalu LinkedIn).

Budynek, w którym przeprowadzane są analizy chemiczne na potrzeby projektu, posiada ułatwienia do poruszania się dla osób z niepełnosprawnościami.

5.6 Kontrola sposobów przechowywania dokumentacji projektowej

Projekt znajduje się na wczesnym etapie realizacji i dokumentacja jest na bieżąco wykorzystywana przez zespół projektowy.

Zgodnie z oświadczeniem Partnera Projektu dokumentacja związana z realizacją projektu LIMIT jest archiwizowana zgodnie z postanowieniami umowy, w tym w zakresie dochowania terminu przechowywania dokumentacji i zastosowania odpowiednich zabezpieczeń.

Dokumentacja przechowywana jest w Centrum Informatycznym Trójmiejskiej Akademickiej Sieci Komputerowej, Kwesturze Politechniki Gdańskiej, Centrum Zamówień Publicznych Politechniki Gdańskiej i w Wydziale Inżynierii Lądowej i Środowiska Politechniki Gdańskiej.

6. Podsumowanie kontroli

1. Do dnia zakończenia czynności kontrolnych Politechnika Gdańska nie umieściła w miejscu publicznym stałej tablicy informacyjnej lub tablicy pamiątkowej z logo Programu, który to obowiązek wynika z aktualnych zapisów Programme Manual 3.1 Communication obligations for project partners. W związku z powyższym proszę o umieszczenie w miejscu publicznej tablicy informacyjnej lub tablicy pamiątkowej oraz przesłanie zdjęcia tablicy (w SL2021) w terminie do 29.11.2024 r.
2. Podpisana umowa partnerska pomiędzy Lund University a Politechniką Gdańską nie zawiera logotypu Programu. W związku z powyższym proszę o przesłanie umowy partnerskiej zawierającej logotypy Programu (w SL2021) w terminie do 29.11.2024 r.

3. W pozostałych obszarach podlegających kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Zespół kontrolujący potwierdził, że stan faktyczny realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym we wniosku o płatność i jest zgodny z umową o dofinansowanie, a wykazane wydatki spełniają zasady kwalifikowalności określone w dokumentach programowych.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Zgodnie z postanowieniami art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027³ beneficjent ma prawo do zgłoszenia Kontrolerowi Krajowemu umotywowanych, pisemnych i podpisanych zastrzeżeń w postaci elektronicznej lub papierowej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej.

9. Załączniki

Nie dotyczy.

z up. Wojewody Pomorskiego
Marzena Duszyńska
Dyrektor Wydziału Kontroli
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Gdańsk, 24 października 2024 roku

³ Dz. U. 2022 poz. 1079