

INFORMACJA POKONTROLNA

1. Numer kontroli: 370/EIS_PLRU/2023.
2. Nazwa jednostki kontrolowanej: Centrum Projektów Europejskich – Wspólny Sekretariat Techniczny oraz Kontrolny Punkt Kontaktowy dla Programu Polska-Rosja 2014-2020.
3. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Głowackiego 14, Olsztyn oraz ul. Domaniewska 39A, Warszawa.
4. Kontrola dotyczy Programu: Program Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja 2014-2020.
5. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: § 3 ust. 2 Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa 2014-2020 z 5 października 2016 r.
6. Termin kontroli: od 24 lipca 2023 r. do 25 sierpnia 2023 r.
7. Skład zespołu kontrolującego:
 - Pani Inga Kramarz – kierowniczka zespołu kontrolującego,
 - Pani Anna Krukowska,
 - Pan Paweł Nowikowski.
8. Zakres kontroli:

Celem kontroli była ocena realizacji przez Wspólny Sekretariat Techniczny (WST) oraz Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK) obowiązków powierzonych Porozumieniem, w szczególności w zakresie:

1. opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza),
2. wspierania prac Komitetów Monitorujących oraz Grup Roboczych,
3. prowadzenia naborów wniosków o dofinansowanie,
4. rozpatrywania skarg od oceny projektów,
5. podpisywania umów o dofinansowanie projektu z beneficjentami,
6. aneksowania umów o dofinansowanie z beneficjentami,
7. weryfikacji wniosków o płatność dla projektu,
8. prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji,
9. prowadzenia kontroli na miejscu realizacji projektów przez WST i KPK,
10. monitorowania trwałości projektów,
11. informowania o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości i nadużyć,

12. zarządzania uprawnieniami użytkowników systemu IMS Signals,
13. organizacji działań informacyjnych, promocyjnych oraz upowszechniających,
14. identyfikowania, analizy i oceny ryzyk związanych z realizacją Programu,
15. wdrożenia zaleceń otrzymanych w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych,
16. przechowywania dokumentów,
17. wprowadzania danych do SL2014,
18. powierzania realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim,
19. organizacji szkoleń przez KPK,
20. zatwierdzania/odwoływania przez KPK audytorów wybranych przez beneficjentów.

9. Informacje o doborze próby do kontroli:

Próba objęła okres: od 1 lipca 2022 r. do 30 czerwca 2023 r.

Zespół kontrolujący przeprowadził kontrolę na podstawie próby do kontroli składającej się z:

- aneksów do umów o dofinansowanie,
- wniosków o płatność,
- kontroli na miejscu.

Z populacji 26 aneksów, które WST podpisał w okresie objętym kontrolą, zespół kontrolujący wylosował do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR dwa aneksy. Zespół kontrolujący wygenerował listę aneksów z programu SL2014. Wylosowane aneksy:

- nr PLRU.03.01.00-20-0115/18-04, beneficjent: Gmina Puńsk;
- nr PLRU.01.01.00-28-0045/18-04, beneficjent: Gmina Miejska Giżycko.

Zespół kontrolujący wylosował do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR jeden wniosek o płatność z populacji 7 wniosków zweryfikowanych przez WST w okresie objętym kontrolą. Zespół kontrolujący wygenerował listę aneksów z programu SL2014. Wybrany wniosek: nr PLRU.02.01.00-28-0116/18-002-01, beneficjent: Gmina Stare Juchy.

Zespół kontrolujący wylosował do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR jedną kontrolę na miejscu z populacji 13 kontroli, jakie WST i KPK przeprowadziły w okresie objętym kontrolą u polskich beneficjentów. Zespół kontrolujący wylosował próbę z Roczego planu kontroli. Wylosowany projekt: nr PLRU.01.01.00-28-0008/18, beneficjent: Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna.

10. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu.

WST i KPK dla Programu Polska-Rosja 2014-2020 zostały powołane w ramach Centrum Projektów Europejskich (CPE) na mocy Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa 2014-2020 zawartego 5 października 2016 r., następnie zmienionego Anekssem nr 1 zawartym 17 maja 2018 r. (zwane dalej Porozumieniem w sprawie powierzenia zadań).

WST i KPK określiły szczegółowy opis sposobu realizacji zadań w dokumencie pn. The ENI cross-border cooperation programme Poland-Russia 2014-2020 Joint Technical Secretariat and Polish Control Contact Point Procedures Manual (zwanym dalej Podręcznikiem Procedur WST/KPK). W okresie objętym kontrolą obowiązywały następujące wersje dokumentu: z 30 marca 2022 r. oraz 12 kwietnia 2023 r.

Ponadto, WST i KPK realizują zadania wynikające z Podręcznika Wnioskodawcy, część I i Podręcznika Wdrażania projektu, część II, Podręcznika weryfikacji wydatków oraz tzw. Supplement to the Programme Manuals related to suspension of the Financing Agreement.

WST i KPK wykonują także zadania wynikające z dokumentów i postanowień Wspólnego Komitetu Monitorującego (WKM) i/lub Instytucji Zarządzającej (IZ).

A. Opracowanie i aktualizacja procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza)

WST i KPK opisały swoje zadania w Podręczniku Procedur WST/KPK. Dla procesów objętych kontrolą obowiązywały następujące wersje podręcznika: z 30 marca 2022 r. oraz 12 kwietnia 2023 r.

WST i KPK określiły zadania i odpowiedzialność stanowiskową w zakresach obowiązków, zatwierdzonych przez dyrektora CPE. Wszyscy pracownicy WST i KPK podlegają odpowiednio kierownikowi WST i kierownikowi KPK. W WST i KPK obowiązuje system zastępstw wprowadzony Decyzją Nr 18/2018 Dyrektora Centrum Projektów Europejskich z 30 kwietnia 2018 r. w sprawie systemu zastępstw w Centrum Projektów Europejskich oraz szczegółowego zakresu działania komórek organizacyjnych Centrum Projektów Europejskich zmieniająca decyzję nr 18/2015 Dyrektora Centrum Projektów Europejskich z 24 sierpnia 2015 r. w sprawie systemu zastępstw Dyrektora Centrum Projektów Europejskich oraz szczegółowego zakresu działania komórek organizacyjnych Centrum Projektów Europejskich.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

B. Wspieranie prac Wspólnych Komitetów Monitorujących oraz Grup Roboczych

WKM został powołany na podstawie art. 21-24 Rozporządzenia Komisji Nr 897/2014 z 18 sierpnia 2014 r. ustanawiającego przepisy szczegółowe dotyczące wdrażania programów współpracy transgranicznej finansowanych na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 232/2014 ustanawiającego Europejski Instrument Sąsiedztwa. WKM jest podstawowym ciałem

decyzyjnym programu, odpowiedzialnym m.in. za zapewnienie jego prawidłowej i efektywnej realizacji, a także za wybór projektów do dofinansowania. WKM działa w oparciu o Regulamin WKM dla Programu Polska-Rosja 2014-2020. Regulamin przyjęty został na pierwszym posiedzeniu WKM.

W okresie podlegającym kontroli odbyło się jedno posiedzenie WKM 7 grudnia 2022 r. Spotkanie miało formę on-line. Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją i nie zgłasza zastrzeżeń.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

C. Prowadzenie naborów wniosków o dofinansowanie

W okresie objętym kontrolą WST nie prowadził naboru wniosków o dofinansowanie ani nie oceniał projektów.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

D. Rozpatrywanie skarg od oceny projektów

W okresie objętym kontrolą do WST nie wpłynęły skargi od oceny projektów.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

E. Podpisywanie umów o dofinansowanie z beneficjentami

W okresie objętym kontrolą WST nie podpisywał umów o dofinansowanie projektów.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

F. Podpisywanie aneksów do umów o dofinansowanie z beneficjentami

Weryfikacja procesu podpisywania aneksów do umów o dofinansowanie została przedstawiona w załączniku nr 1.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

G. Weryfikacja wniosków o płatność

Weryfikacja procesu weryfikacji wniosków o zaliczkę i płatność, została przedstawiona w załączniku nr 2 do informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

H. Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji

IZ zdecydowała o wstrzymaniu przez WST weryfikacji końcowych wniosków o płatność do czasu wejścia w życie Rozporządzenia z 9 listopada 2022 r. w sprawie ustanowienia przepisów szczegółowych dotyczących programów współpracy na lata 2014–2020 wspieranych z Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna” wskutek zakłócenia

realizacji programów oraz do czasu zakończenia wdrażania procedur związanych z rozliczeniem części środków rosyjskich.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

I. Prowadzenie kontroli na miejscu realizacji projektów przez WST i KPK

WST i KPK realizują kontrole na miejscu zgodnie z zatwierdzonym Rocznym planem kontroli. WST przygotował i przesłał Roczny plan kontroli na rok 2022/2023 w terminie.

WST prowadzi kontrole na miejscu we współpracy z KPK; każda z instytucji wypełnia odrębną listę sprawdzającą. KPK wynik swojej części kontroli przekazuje mailowo WST. Kontrola, jaką przeprowadza KPK, jest równocześnie kontrolą jakości pracy audytora. WST wprowadza wynik kontroli, zarówno w części KPK jak i WST, do SL2014.

Weryfikacja procesu prowadzenia kontroli na miejscu, przeprowadzona przez zespół kontrolujący, została przedstawiona w załączniku nr 3a i 3b do informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący stwierdził, że WST zarejestrował w SL2014 wynik kontroli na miejscu w części realizowanej przez KPK z 59-dniowym opóźnieniem (naruszenie zapisów procedury rozdz. 8 On-the-spot verifications and monitoring visits, Podręcznika Procedur WST/KPK).

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w kontrolowanym procesie, opisane w pkt. 11 informacji pokontrolnej.

J. Monitorowanie trwałości projektów

W okresie objętym kontrolą WST nie prowadził kontroli trwałości projektów. Żaden z projektów realizowanych w perspektywie 2014-2020 nie spełnił warunków dla objęcia go kontrolą trwałości.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

K. Informowanie o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości i nadużyć

WST i KPK mają obowiązek informowania o nieprawidłowościach indywidualnych i systemowych, a także o nadużyciach. W przypadku stwierdzenia przez WST/KPK podejrzenia lub wystąpienia nieprawidłowości/nadużyć WST/KPK niezwłocznie zawiadamia o tym fakcie IZ. WST i KPK informowały o nieprawidłowościach zgodnie z procedurami.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

L. Zarządzanie uprawnieniami użytkowników systemu IMS Signals

WST zgłosił jedną osobę, która pełni funkcję Obserwatora dla IMS Signals. Obserwator IMS Signals realizuje zadania związane z wykorzystaniem systemu zgodnie z procedurą przekazaną przez IZ, zachowując zasady ochrony danych osobowych:

- nie rzadziej niż raz w miesiącu przegląda informacje zgromadzone w systemie w odniesieniu do nowych sygnałów,
- powiadamia pracowników WST w przypadku, gdy pojawi się sygnał, który może dotyczyć działań w programie Polska-Rosja,
- dokumentuje przegląd informacji w zaszyfrowanym pliku, do którego tylko Obserwator ma dostęp.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

M. Organizacja przez WST działań informacyjnych, promocyjnych i upowszechniających

WST realizował zadania z zakresu informacji i promocji w oparciu o Plan działań informacyjno-promocyjnych na rok obrotowy 2022/2023.

Rozpoczęcie agresji Rosji na Ukrainę oraz decyzja o tym, że program nie będzie kontynuowany w perspektywie 2021-2027 wpłynęły na liczbę i zakres działań informacyjno-promocyjnych, jakie realizował WST. W okresie objętym kontrolą WST zrealizował Wydarzenie Roczne Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja 2014-2020 i Europejski Dzień Współpracy, 19 września 2022 r. Zespół kontrolujący zweryfikował ww. wydarzenia.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

N. Identyfikowanie, analiza i ocena ryzyk związanych z realizacją Programu

WST i KPK brały udział w procesie identyfikacji, analizy i oceny ryzyk związanych z programem, które przeprowadzała IZ. WST i KPK uczestniczyły w procesie analizy ryzyka nadużyć finansowych na szkodę UE przeprowadzonym przez Zespół ds. samooceny ryzyka w Programie w październiku 2022 r.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

O. Wdrożenie zaleceń otrzymanych w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych

W okresie objętym kontrolą w WST i KPK miały miejsce:

- kontrola systemowa nr 310/EIS_PLRU/2021 przeprowadzona przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej od 11 lipca 2022 r. do 12 sierpnia 2022 r. W ramach kontroli zespół kontrolujący sformułował zalecenia dotyczące przestrzegania terminów wynikających z Podręcznika procedur WST/KPK oraz dotyczące uzupełnienia procedury Podręcznika procedur WST/KPK w zakresie rejestrowania wyników kontroli na miejscu w SL2014. WST i KPK wdrożyły zalecenia.
- audyt systemu w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Program Współpracy Transgranicznej Europejskiego Instrumentu

Sąsiedztwa Polska-Rosja 2014-2020 (audyt z art. 95 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej, tj. Dz.U. z 2021, poz. 422), w związku z art. 25 ust. 2 i art. 28 ust. 1 Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 897/2014 z dnia 18 sierpnia 2014 r. ustanawiającego przepisy szczegółowe dotyczące wdrażania programów współpracy transgranicznej finansowanych na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 232/2014 ustanawiającego Europejski Instrument Sąsiedztwa, czerwiec 2022 r. – 15 lutego 2023 r. W wyniku audytu nie sformułowano zaleceń.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

P. Przechowywanie dokumentów

WST i KPK działają zgodnie z decyzją nr 22/2019 Dyrektora Centrum Projektów Europejskich z 9 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Polityki Bezpieczeństwa Informacji i Danych Osobowych Centrum Projektów Europejskich. WST i KPK przechowują dokumentację projektową oraz inną zawierającą dane wymagające ochrony w zamkniętych szafach.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

Q. Wprowadzanie danych do SL2014

Zgodnie z Porozumieniem ws. powierzenia zadań WST ma dostęp do systemu informatycznego SL2014. W ramach ww. systemu gromadzone są dane m.in. dotyczące wniosków o dofinansowanie, podpisanych umów o dofinansowanie, raportów z postępu realizacji projektu/wniosków o zaliczkę, kontroli na miejscu, informacje o scertyfikowanych wydatkach. Dane do systemu wprowadza WST.

Zespół kontrolujący zweryfikował poprawność wprowadzonych danych na próbie dokumentów wybranych do procesu podpisywania aneksów do umów, weryfikacji wniosków o zaliczkę/płatność oraz przeprowadzania kontroli na miejscu. Zespół kontrolujący stwierdził, że WST zarejestrował w SL2014 wynik kontroli na miejscu w części realizowanej przez KPK z 59-dniowym opóźnieniem (naruszenie zapisów procedury rozdz. 8 On-the-spot verifications and monitoring visits, Podręcznika Procedur WST/KPK).

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w kontrolowanym procesie, opisane w pkt. 11 informacji pokontrolnej.

R. Powierzanie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim

W okresie objętym kontrolą WST i KPK nie powierzały wykonania zadań osobom lub podmiotom trzecim zgodnie z par. 7 Porozumienia ws. powierzenia zadań.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu.

S. Organizacja szkoleń przez KPK

W okresie objętym kontrolą KPK nie prowadził szkoleń dla audytorów.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

T. Zatwierdzania/odwoływania przez KPK audytorów wybranych przez beneficjentów

W okresie objętym kontrolą KPK nie zatwierdzał i nie odwoływał audytorów. W związku z odwołaniem audytora w programie Polska-Białoruś-Ukraina, KPK zweryfikował czy audytor nie występuje w żadnym z projektów programu Polska-Rosja.

Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji procesu.

11. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.

Zespół kontrolujący stwierdził, że WST zarejestrował w SL2014 wynik kontroli na miejscu w części realizowanej przez KPK z 59-dniowym opóźnieniem (naruszenie zapisów procedury rozdz. 8 On-the-spot verifications and monitoring visits, Podręcznika Procedur WST/KPK).

12. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje.

Zespół kontrolujący zaleca, aby WST przestrzegał terminów wynikających z Podręcznika procedur WST/KPK.

Zasady wdrożenia zaleceń pokontrolnych:

Termin na wdrożenie zaleceń pokontrolnych wynosi dwa miesiące od daty otrzymania Informacji pokontrolnej przez WST i KPK. W tym terminie WST i KPK zobowiązane są do poinformowania IZ o wdrożeniu zaleceń lub o przyczynach braku ich wdrożenia.

Wdrożenie zaleceń pokontrolnych będzie weryfikowane w następujący sposób:

Na podstawie informacji WST i KPK o wdrożeniu zaleceń lub o przyczynach braku ich wdrożenia.

Katalog badanych dokumentów

- 1) Podręcznik Procedur WST/KPK,
- 2) Zakresy obowiązków osób zaangażowanych we wdrażanie programu,
- 3) Informacja dotycząca podjętych przez WST działań z zakresu informacji i promocji (dokumentacja weryfikowana na próbie),
- 4) W ramach próby projektów wybranych do kontroli odpowiednio:
 - podpisane aneksy do umów o dofinansowanie,
 - wnioski o płatność,
 - kontrole na miejscu,

- korespondencja pomiędzy WST/KPK, a beneficjentami, audytorami, IZ,
- listy sprawdzające dokumentujące wykonywane czynności.

5) Informacja dotycząca organizacji posiedzeń WKM, WKP,

13. Podpisy.

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Pani Inga Kramarz – kierowniczka zespołu kontrolującego,

Pani Anna Krukowska,

Pan Paweł Nowikowski.

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

Miejsce: ..., data:

podpisano elektronicznym podpisem kwalifikowanym

Załączniki do weryfikacji procesów

Załącznik nr 1. Podpisywanie aneksów do umów o dofinansowanie

Tytuł projektu	Improvement of the road infrastructure in Puńsk, Bakalarzewo, Filipów, Svetlogorsk Municipalities	Giżycko and SoVeTSk – cooperation for the development of preservation of the historical, cultural and natural heritage of the cross-border area
Numer aneksu	PLRU.03.01.00-20-0115/18-04	PLRU.01.01.00-28-0045/18-04
Beneficjent Wiodący	GMINA PUŃSK	GMINA MIEJSKA GIŻYCKO
Aneks z inicjatywy BW czy WST czy aneks rozdzielający	BW	BW
Data zawiadomienia BW o decyzji WKM ws. zatwierdzenia wniosku o dofinansowanie/decyzji IZ	13.09.2022	2.05.2023 - decyzja KM
Data złożenia ‘Request for changes’ – w przypadku aneksu (z inicjatywy BW)	8.06.2022 - pierwsza wersja 30.06.2022 - uwagi WST do wniosku 21.07.2022 - druga wersja 15.07.2022 notatka ws. Wydłużenia terminu weryfikacji przez WST do 17.08.2022 16.08.2022 - uwagi WST do drugiej wersji 18.08.2022 - ostateczna wersja	21.05.2023
Data zatwierdzenia zmiany (przez WST, IZ lub WKM) (nie dotyczy jeśli z inicjatywy IZ)	13.09.2022 - decyzja IZ 16.09.2022 - decyzja KM	25.04.2023 - decyzja WST 26.04.2023 - decyzja IZ 2.05.2023 - decyzja KM
Data wezwania BW do przesłania dokumentów	19.09.2022	2.05.2023
Data otrzymania dokumentacji od BW	19.09.2022	4.05.2023
Data popisania listy sprawdzającej do przygotowania umowy przez pracownika 1	19.09.2022	4.05.2023

Data popisanie listy sprawdzającej do przygotowania umowy przez pracownika 2	19.09.2022	4.05.2023
Data popisanie listy sprawdzającej do przygotowania umowy przez kierownika WST	19.09.2022	4.05.2023
Przekazanie aneksu do umowy o dofinansowanie do weryfikacji przez IZ	19.09.2022	4.05.2023
Data otrzymania jednostronnie podpisanego aneksu do umowy z IZ	21.09.2022	9.05.2023
Data wysłania aneksu do umowy do BW w celu jej podpisania	21.09.2022	9.05.2023
Data otrzymania aneksu do umowy od BW	3.10.2022	11.05.2023
Data odesłania podpisanych egzemplarzy do IZ	5.10.2022	16.05.2023
Rejestracja aneksu do umowy w SL2014	3.10.2022	16.05.2023

Załącznik nr 2. Weryfikacja wniosków o płatność/zaliczkę

Rodzaj wniosku (o zaliczkę/pośredni/końcowy)	Wniosek o zaliczkę / rozliczający zaliczkę / pośredni
Numer projektu	PLRU.02.01.00-28-0116/18
Numer wniosku o płatność	PLRU.02.01.00-28-0116/18-002-01
Beneficjent	Gmina Stare Juchy
Wniosek za okres	01.07.2020-20.09.2021
Zatwierdzona kwota EFRR	859 765,52 EUR
Data złożenia wniosku o płatność	30.11.2021 (1. wersja)
Data wysłania pisma do BW z uwagami do wniosku o płatność	30.11.2021 / 31.03.2022 / 16.05.2022 / 15.07.2022 / 30.08.2022

Data wpływu odpowiedzi BW	14.02.2022 / 14.04.2022 / 26.05.2022 / 18.07.2022 / 30.08.2022
Data podpisania listy sprawdzającej, Pracownik 1	30.08.2022
Data podpisania listy sprawdzającej, Pracownik 2	30.08.2022
Data podpisania listy sprawdzającej, Kierownik WS	30.08.2022
Data zatwierdzenia wniosku o płatność	30.08.2022
Data przesłania przez WST maila do IZ z informacją o zatwierdzeniu wniosku o płatność	30.08.2022
Data maila z IZ dot. możliwości przygotowania zlecenia płatności	7.09.2022
Data przesłania pisma ze zleceniem płatności do IZ	8.09.2022
Data przesłania pisma z informacją o wyniku weryfikacji do beneficjenta	15.09.2022
Dla wniosku końcowego – czy WST odpowiedział na pytania listy sprawdzającej dotyczące wniosku końcowego?	Nd.

Załącznik 3a. Weryfikacja procesu przeprowadzania kontroli na miejscu przez WST

Numer projektu	PLRU.01.01.00-28-0008/18 - B3
Tytuł projektu	Tourism beyond the boundaries – tourism routes of the cross-border regions of Russia and North-East Poland
Nazwa beneficjenta	Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna

Data wysłania zawiadomienia o kontroli	23.02.2023
Data wystawienia upoważnienia	23.02.2023
Data rozpoczęcia kontroli	09.03.2023
Data zakończenia kontroli	09.03.2023
Data podpisania listy sprawdzającej przez WST	17.03.2023 17.03.2023 Kierownik: 17.03.2023
Data podpisania deklaracji poufności przez WST	21.03.2017 21.03.2017
Data podpisania protokołu przez WST	17.03.2023
Data wysłania do beneficjenta protokołu z kontroli	17.03.2023
Data podpisania przez beneficjenta protokołu	31.03.2023 (03.04.2023 otrzymany protokół przez WST)
Czy beneficjent zgłosił zastrzeżenia	Nie
Data wprowadzenia wyników kontroli do SL2014	04.04.2023

Załącznik 3b. Weryfikacja procesu przeprowadzania kontroli na miejscu przez KPK (kontrola jakości)

Numer projektu	PLRU.01.01.00-28-0008/18
Tytuł projektu	Tourism beyond the boundaries – tourism routes of the cross-border regions of Russia and North-East Poland
Nazwa beneficjenta	Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna
Nazwa audytora	Biegły rewident „DORADZTWO” Firma Consultingowo – Usługowa Biegłych Księgowych Sp. z o.o.
Data wysłania zawiadomienia o	31.01.2023

kontroli	
Czas trwania kontroli	13.02.2023 – 20.04.2023
Data podpisania deklaracji poufności przez KPK	31.01.2023 10.03.2023 31.01.2023
Data podpisania listy sprawdzającej przez KPK	20.04.2023 20.04.2023 20.04.2023
Data wysłania do audytora protokołu z kontroli	20.04.2023 (pismo z 19.04.2023)
Data otrzymania zastrzeżeń od audytora (jeśli dotyczy)	Nd.
Data wysłania protokołu po zastrzeżeniach do audytora (jeśli dotyczy)	Nd.
Data podpisania przez audytora protokołu	24.04.2023
Data wysłania wyników kontroli do WST	21.04.2023