

INFORMACJA POKONTROLNA

1. Numer kontroli: 358/STHB_2014-2020/2023
2. Nazwa jednostki kontrolowanej: Centrum Projektów Europejskich, Wspólny Sekretariat programu Interreg Południowy Bałtyk 2014-2020.
3. Adres jednostki kontrolowanej: Plac Porozumienia Gdańskiego 1, 80-864 Gdańsk.
4. Kontrola dotyczy Programu: Interreg Południowy Bałtyk 2014-2020 (dalej „Program Południowy Bałtyk”).
5. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 22 ust. 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów operacyjnych polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 10 Porozumienia z 20 lipca 2015 r. w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020 (dalej „Porozumienie”).
6. Termin kontroli: od 12 czerwca do 14 lipca 2023 r. (w tym na miejscu w dniach 12-13 czerwca 2023 r.).
7. Osoby uczestniczące w kontroli:
 - Łukasz Jachimowicz – Kierownik zespołu kontrolującego,
 - Anna Krukowska – Członek zespołu kontrolującego,zwani dalej „Zespołem”.
8. Zakres kontroli

Celem kontroli była ocena wykonywania obowiązków przez Wspólny Sekretariat programu Interreg Południowy Bałtyk 2014-2020 zadań, powierzonych w ramach Porozumienia, w szczególności w zakresie:

- opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza),
- wspierania prac Komitetów Monitorujących oraz Grup Roboczych,

- prowadzenia naborów wniosków o dofinansowanie,
- rozpatrywania skarg od oceny projektów,
- podpisywania umów o dofinansowanie projektu z beneficjentami,
- aneksowania umów o dofinansowanie z beneficjentami,
- weryfikacji wniosków o płatność dla projektu,
- prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji,
- monitorowania trwałości projektów,
- informowania o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości i nadużyć,
- zarządzania uprawnieniami użytkowników systemu IMS Signals,
- organizacji działań informacyjnych, promocyjnych oraz upowszechniających,
- identyfikowania, analizy i oceny ryzyk związanych z realizacją programu,
- wdrożenia zaleceń otrzymanych w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych,
- przechowywania dokumentów,
- wprowadzania danych do SL2014,
- powierzania realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.

9. Okres kontroli: od 10 maja 2022 r. do 31 maja 2023 r.

10. Informacje o doborze próby do kontroli:

Zespół kontrolujący przeprowadził kontrolę na podstawie próby składającej się z:

- 2 złożonych wniosków o dofinansowanie;
- 2 podpisanych umów o dofinansowanie;
- 2 wniosków o płatność;
- 1 wniosku o płatność końcowego w zakresie kontroli kompletności dokumentacji.

Do wyboru próby posłużyła funkcja Excel LOS.ZAKR. Wylosowano następujące pozycje:

- wniosek o dofinansowanie: nr STHB.05.01.00-DK-S249/22 oraz STHB.02.02.00-22-S242/22;
- umowa o dofinansowanie projektu: nr STHB.01.02.00-22-S187/21 oraz STHB.02.02.00-28-S234/22;
- wniosek o płatność: nr STHB.02.01.00-SE-0137/17-007-02 oraz STHB.02.02.00-DK-S193/21-001-02;
- końcowy wniosek o płatność nr STHB.02.01.00-DE-S204/21-001-02.

11.Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu

11.1. Wspólny Sekretariat (dalej „WS”) dla Programu Południowy Bałtyk został powołany w ramach Centrum Projektów Europejskich na mocy Porozumienia. Zgodnie z Porozumieniem, WS ma do dyspozycji 12 etatów na realizację zadań. Na koniec okresu kontroli, obsadzonych pozostawało 10 etatów. W okresie objętym kontrolą z pracy zrezygnowało dwóch pracowników, natomiast w wyniku pozytywnego naboru, jedno ze stanowisk pracy zostało obsadzone. Obecnie nie są prowadzone żadne nabory. Jeden z pracowników WS znajduje się obecnie na długookresowym zwolnieniu.

System zastępstw w WS nie jest sformalizowany, za wyjątkiem stanowisk project officer, którzy mają zastępców przypisanych na stałe. W przypadku zmian, Koordynator zespołu na bieżąco dostosowuje wykonanie zadań po akceptacji Kierownika WS.

Pracownicy mają określony zakres zadań w opisach stanowisk, akceptowanych przez Dyrektora CPE.

11.2. **Opracowanie i aktualizacji procedur wewnętrznych.** Szczegółowy opis sposobu realizacji poszczególnych powierzonych zadań WS zawarł w dokumencie pn. „The rules of procedure of the Joint Secretariat Interreg South Baltic Programme 2014-2020” (dalej: „IW”). W okresie kontroli obowiązywała wersja IW z 28 maja 2021 r., zaakceptowana przez IZ.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.3. Wspieranie prac Komitetów Monitorujących oraz Grup Roboczych.

KM został powołany na podstawie art. 47 i 48 rozporządzenia UE nr 1303/2013 i jest podstawowym ciałem decyzyjnym Programu, odpowiedzialnym m.in.: za zapewnienie jego prawidłowej i efektywnej realizacji, a także za wybór projektów do dofinansowania. Organizacja posiedzeń KM, w tym m.in.: przysyłanie zaproszeń, przygotowanie materiałów, zapewnienie miejsca, obsługi oraz sporządzanie protokołów z jego przebiegu należy do zadań WS.

W kontrolowanym okresie miało miejsce jedno posiedzenie KM (w formule online). Nie było spotkań grup roboczych.

Szczegółowy opis procesu wsparcia prac KM przedstawia tabela nr 1.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.4. Prowadzenie naborów wniosków o dofinansowanie. W okresie kontroli odbył się jeden nabór wniosków o dofinansowanie (projekty „seed money”) trwający od: 27.09.2022 r. do 21.11.2022 r. Złożono 27 wniosków o dofinansowanie, z których po procedurze obiegowej wyboru (13.02-27.02.2022 r.) dofinansowanie otrzymały 23 projekty (łączna kwota dofinansowania wyniosła 920.000,00 EUR). Informację o wyborze opublikowano na stronie internetowej programu (28.02.2023 r.).

Złożone wnioski o dofinansowanie podlegały ocenie administracyjnej i kwalifikowalności, a następnie ocenie jakościowej. WS oceniał projekty z zastosowaniem kart oceny. W procesie oceny nie brali udziału eksperci zewnętrzni. Szczegółowa weryfikacja procesu oceny wniosków o dofinansowanie projektu została przedstawiona w tabeli nr 2.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.5. Rozpatrywanie skarg od oceny projektów. W okresie kontroli nie wpłynęły do WS skargi od oceny projektów. Zespół odstąpił od badania tego procesu.

11.6. Podpisywanie umów o dofinansowanie projektu z beneficjentami oraz aneksowanie umów o dofinansowanie z beneficjentami. W okresie

objętym kontrolą WS podpisał 44 nowe umowy o dofinansowanie projektów (projekty „seed money z 3 i 4 naboru). Nie aneksowano żadnej już podpisanej umowy.

Szczegółowy opis procesu podpisywania umów o dofinansowanie zawiera tabela nr 3.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

- 11.7. **Weryfikacja wniosków o płatność dla projektu.** Wniosek o płatność składany jest przez partnera wiodącego do WS w formie elektronicznej z wykorzystaniem SL2014. Stanowi on podsumowanie realizacji projektu jako całości (zadań i wydatków). Partner wiodący sporządza raport na podstawie częściowych raportów partnerów projektu za dany okres sprawozdawczy, zatwierdzonych przez właściwych kontrolerów krajowych. Weryfikacja prowadzona jest przez dwóch pracowników WS, na zakończenie sporządzana jest lista sprawdzająca. W okresie kontroli partnerzy złożyli łącznie 27 wniosków o płatność.

Szczegółowy opis procesu weryfikacji wniosków o płatność zawiera tabela nr 4.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

- 11.8. **Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji.** WS przeprowadza kontrolę kompletności obligacyjnie dla każdego projektu po złożeniu i przed zatwierdzeniem końcowego wniosku o płatność. Kontrolę wykonuje pracownik WS, który dla potwierdzenia czynności wypełnia odpowiednią część listy sprawdzającej. Kontrola kompletności jest rejestrowana w systemie SL2014.

Szczegółowy opis procesu kontroli kompletności dokumentacji zawiera tabela nr 5.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

- 11.9. **Monitorowanie trwałości projektów.** W okresie objętym kontrolą WS nie prowadził kontroli trwałości projektów. Żaden z projektów realizowanych i dotychczas zakończonych w perspektywie 2014-2020, nie spełnił warunków dla objęcia go kontrolą trwałości.

Zespół odstąpił od badania tego procesu.

11.10. Informowanie o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości i nadużyć.

WS ma obowiązek informowania o nieprawidłowościach indywidualnych i systemowych i nadużyciach. W przypadku stwierdzenia przez WS podejrzenia lub wystąpienia nieprawidłowości WS niezwłocznie zawiadamia o tym fakcie IZ. W okresie kontroli takie sytuacje nie wystąpiły.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.11. Zarządzanie uprawnieniami użytkowników systemu IMS Signals.

WS zgłosił jedną osobę, której nadano uprawnienia użytkownika IMS Signals o statusie „obserwator”. System IMS Signals wykorzystywany jest do sprawdzania beneficjentów. Raz w miesiącu obserwator loguje się do systemu i sprawdza czy nie ma żadnych zgłoszeń dotyczących beneficjentów Programu. Informacja przekazywana jest pracownikom WS na bieżąco.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.12. Organizacja działań informacyjnych, promocyjnych oraz

upowszechniających. W kontrolowanym okresie WS przeprowadził szereg działań informacyjnych i promocyjnych w ramach Programu. Działania realizowane były zgodnie z Rocznym Planem Działań. Spośród 22 wydarzeń zorganizowanych w okresie kontroli, 2 miały charakter wydarzeń tzw. „na miejscu”:

- EU Funds Open Days - Baltic for All project - 12.05.2023 r.,
- Annual Event 2022 and Kick off event of 2021-2027 programming perspective -20-21.09.2022 r.

Pozostałe prowadzone były w formule online lub przy wykorzystaniu platform internetowych i mediów społecznościowych (np. Facebook, LinkedIn) oraz strony internetowej programu.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.13. Identyfikowanie, analiza i ocena ryzyk związanych z realizacją

programu. WS okresowo identyfikuje, analizuje i ocenia ryzyko związane z realizacją Programu i powierzonymi zadaniami. Ocena ryzyka

przeprowadzana jest zgodnie z regulacjami wewnętrznymi w CPE. WS opracował arkusz analizy, identyfikacji i postępowania z ryzykiem zaakceptowany przez Dyrektora CPE (stan na 09.02.2023 r.). WS brał udział w procesie analizy ryzyk wystąpienia nadużycia finansowego na szkodę UE w Programie, który przeprowadziła IZ zgodnie z Wytycznymi KE w tym zakresie.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.14. Wdrożenie zaleceń otrzymanych w wyniku kontroli/audytów

zewnętrznych. W okresie kontroli WS, jako komórka organizacyjna CPE był kontrolowany w trakcie trwania audytu Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji przez PCC-CERT Sp. z o. o. (30.01.2023 r.). W stosunku do WS nie sformułowano zaleceń.

Zespół zbadał wykonanie zaleceń z poprzedniej kontroli systemowej (dot. zachowania terminu przekazywania dokumentacji) przeprowadzonej od 10.05.2021 r. do 30.06.2021 r. Zalecenia zostały wdrożone.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.15. Przechowywanie dokumentów. Dokumentacja prowadzona przez WS w wersji papierowej przechowywana jest w szafach zamkniętych na klucz. W wersji elektronicznej na serwerze, do którego dostęp mają pracownicy WS po logowaniu ze stacji roboczych. Obieg dokumentacji realizowany jest zgodnie z wewnętrznymi regulacjami CPE. Dostęp do siedziby WS jest zabezpieczony kartą dostępu, budynek jest monitorowany.

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.16. Wprowadzanie danych do SL2014. Pracownicy wprowadzający dane o poszczególnych projektach mają dostęp do systemu. Zespół zweryfikował dane, które zostały wprowadzone do systemu SL2014 (dla wybranych w próbie pozycji).

Zespół nie wnosi zastrzeżeń do procesu.

11.17. Powierzanie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim. W okresie objętym kontrolą Dyrektor CPE nie powierzał zadań WS osobom lub podmiotom trzecim. Zespół odstąpił od badania tego procesu.

12. W toku kontroli nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.

13. Katalog badanych dokumentów

- Instrukcja Wykonawcza Wspólnego Sekretariatu Programu Południowy Bałtyk,
- informacja dotycząca podjętych przez WS działań z zakresu informacji i promocji,
- dokumentacja z posiedzeń KM,
- w ramach próby projektów wybranych do kontroli odpowiednio:
 - wnioski o dofinansowanie,
 - umowy o dofinansowanie,
 - wnioski o płatność,
 - listy sprawdzające dokumentujące wykonywane czynności,
 - deklaracje bezstronności,
 - korespondencja pomiędzy WS a IZ, WS a beneficjentem wiodącym.

14. Podpisy

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Pan Łukasz Jachimowicz – Kierownik zespołu kontrolującego ...

Pani Anna Krukowska – Członek zespołu kontrolującego ...

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

Miejsce: ..., data:

Tabela nr 1. Szczegółowy opis procesu wsparcia prac KM

Wydarzenie	11th Meeting of the Monitoring Committee (MC) of the Interreg South Baltic Programme 2014-2020
Data spotkania	27.04.2023
Data przesłania zaproszenia	30.03.2023
Zamówienie tłumaczenia	Nd
Data przesłania materiałów	13.04.2023
Data przesłania linka do spotkania online	30.03.2023
Data przesłania do uzgodnień projektu protokołu ze spotkania	Uzgodnione na spotkaniu 27.04.2023
Data zatwierdzenia protokołu	27.04.2023
Uwagi	Draft Minutes odczytywany jest przez JS podczas posiedzenia i wspólnie ustalany przez członków KM, następnie dokument uzgodniony w treści jest wspólnie zatwierdzany podczas posiedzenia KM a następnie niezwłocznie publikowany na stronie programu.

Tabela nr 2. Szczegółowy opis procesu oceny wniosków o dofinansowanie projektu

Nazwa projektu	Joint Approaches to the contaminated Baltic Shipwrecks -Seed Money	Stroke app in ambulances - improve recognition of stroke
Numer	STHB.02.02.00-22-S242/22	STHB.05.01.00-DK-S249/22
Beneficjent Wiodący	Instytut Oceanologii PAN w Sopocie	Region Zealand, Data and Dvelopment suport, AI-Center
Data złożenia wniosku o dofinansowanie	21.11.2022	21.11.2022
Data podpisania deklaracji o bezstronności i poufności	23.11.2022 – wszystkie osoby biorące udział w ocenie	23.11.2022 – wszystkie osoby biorące udział w ocenie
Data podpisania karty oceny administracyjnej i kwalifikowalności przez pracownika 1	24.11.2022 (adm.), 25.01.2023 (kwalifikowalność)	15.12.2022 (adm.), 26.01.2023 (kwalifikowalność)
Data podpisania karty oceny administracyjnej i kwalifikowalności przez pracownika 2	6.12.2022 (adm.), 31.01.2023 (kwalifikowalność)	16.12.2022 (adm.), 26.01.2023 (kwalifikowalność)
Data podpisania karty oceny jakościowej	02.02.2023	02.02.2023
Data podpisania karty oceny tzw. „review”	03.02.2023	02.02.2023
Data podpisania oceny przez eksperta zewnętrznego (jeśli dotyczy)	Nd	Nd.
Data przesłania informacji o ocenie do członków KM	13.02.2023	13.02.2023
Data zatwierdzenia przez KM	28.02.2023	28.02.2023

Data wprowadzenia wniosku do SI2014	02.02.2023	02.02.2023
Data poinformowania beneficjenta o wyniku decyzji KM	02.03.2023	2.03.2023
Status wniosku Zatwierdzony / odrzucony	odrzucony	zatwierdzony
Wezwanie BW do uzupełnienia dokumentów	Nd	9.03.2023
Data otrzymania dokumentacji od BW	Nd	24.03.2023
Wysłanie prośby o dodatkowe dokumenty/wyjaśnienia do BW	Nd	7.04, 30.05 i 5.06.2023
Data otrzymania ostatecznych dokumentów od BW	Nd	WS nie otrzymał do dnia rozpoczęcia kontroli (12.06)

Tabela nr 3. Szczegółowy opis procesu podpisywania umów o dofinansowanie

Tytuł projektu	ISMA - Innovative solutions for sewage sludge management in small wastewater treatment plants	AquaLoop - Aquaculture expert floor for circular economy practice
Numer projektu	STHB.02.02.00-28-SZ34/22	STHB.01.02.00-22-S187/21-00
Beneficjent Wiodący	Gmina Rybno	UNIWERSYTET GDAŃSKI
Umowa z pomocą publiczną/de minimis ? (tak/nie)	Nie	Nie
Przekazanie umowy o dofinansowanie do weryfikacji przez IZ	21.04.2023	25.05.2023
Data otrzymania jednostronnie podpisanej umowy z IZ	26.04.2023	3.06.2023
Data wysłania umowy do BW w celu jej podpisania	26.04.2023	3.06.2022
Data otrzymania umowy od BW	27.04.2023/04.05.2023(wpływ do JS)	9.06.2023
Data odesłania podpisanych egzemplarzy do IZ	08.05.2023	9.06.2023

Rejestracja umowy w SL2014 (niezwłocznie od wpływu dwustronnie podpisanej umowy)	28.04.2023	9.06.2023
Uwagi	Bez uwag	Bez uwag

Tabela nr 4. Szczegółowy opis procesu weryfikacji wniosków o płatność

Numer projektu	STHB.02.01.00-SE-0137/17	STHB.02.02.00-DK-S193/21-00
Tytuł projektu	SB WELL - Wellbeing Tourism in the South Baltic Region - Guidelines for good practices & Promotion	PLASTREC - Fostering waste plastics valorisation supported by transition in consumer behaviour for better recycling and circular economy in the South Baltic
Beneficjent Wiodący	LINNAEUS UNIVERSITY	BOFA
Numer wniosku	STHB.02.01.00-SE-0137/17- 007-02	STHB.02.02.00-DK-S193/21- 001-02
Wniosek za okres	01.10.2021-31.03.2022	1.07-30.10.2022
Data złożenia wniosku o płatność	14.07.2022	20.05.2023

Data podpisania listy sprawdzającej	Pracownik 1	26.08.2022	02.06.2023
	Pracownik 2	29.08.2022	02.06.2023
	Kierownik	29.08.2022	02.06.2023
Data wysłania pisma z uwagami do wniosku o płatność		28.07.2022	31.05.2023
Data wpływu odpowiedzi PW		10.08.2022	1.06.2023
Data zatwierdzenia wniosku o płatność		29.08.2022	2.06.2023
Data przesłania przez WST maila do IZ z informacją o zatwierdzeniu WoP		29.08.2022	2.06.2023
Data maila z IZ dot. możliwości przygotowania zlecenia płatności		7.09.2022	6.06.2023 (WS nie otrzymał w okresie objętym kontrolą)
Data przesłania pisma ze zleceniem płatności (3 dni od otrzymania maila z IZ)		09.09.2022	Nd.
Kwota EFRR wnioskowana w EUR		245.371.12 EUR	31.750,00 EUR
Kwota EFRR zatwierdzona w		245.371,12 EUR	31.750,00 EUR

EUR			
Data płatności	14.09.2022		Nd.
Data poinformowania BW o płatności w SL2014	15.09.2022		Nd.
Uwagi	Bez uwag		Bez uwag

Tabela nr 5. Szczegółowy opis procesu kontroli kompletności dokumentacji

Numer projektu	STHB.02.01.00-DE-S204/21
Tytuł projektu	MariEx - Creating new kinds of maritime experience points for land tourists
Beneficjent Wiodący	TOURISM ASSOCIATION VORPOMMIERN
Data złożenia końcowego wniosku o płatność	20.05.2023
Numer końcowego wniosku o płatność	STHB.02.01.00-DE-S204/21-001-02
Czy WST posiada oryginał lub kopię umowy o dofinansowanie wraz z załącznikami?	Tak

Data podpisania listy sprawdzającej dla końcowego wniosku o płatność przez pracownika 1	10.02.2023
Data podpisania listy sprawdzającej dla końcowego wniosku o płatność przez pracownika 2	10.02.2023
Data podpisania listy sprawdzającej dla końcowego wniosku o płatność przez Kierownika	13.02.2023
Data zatwierdzenia wniosku o płatność końcową	13.02.2023
Data rejestracji wyniku kontroli na zakończenie realizacji projektu w SL 2014 (nie później niż w dniu zatwierdzenia wniosku o płatność końcową)	10.02.2023
Data wysłania do BW pisma z informacją o zakończeniu projektu	21.02.2023
Uwagi	Brak