

NOTATKA Z KONTROLI SPRAWDZAJĄCEJ nr: 3

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli:	PLSN.03.01-IP.01-0001/23-004
Numer projektu:	PLSN.03.01-IP.01-0001/23
Tytuł projektu:	„Fundusz Małych Projektów Polska - Saksonia 2021-2027”

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta:	6111119948
Nazwa beneficjenta:	EUROREGION NYSA
Adres beneficjenta:	ul. 1 Maja 57, 58-500 Jelenia Góra

1. Status wdrażania zaleceń

Informacja pokontrolna z kontroli na miejscu projektu Fundusz Małych Projektów Polska - Saksonia 2021-2027 została przekazana za pośrednictwem Poczty Polskiej w dniu 27.01.2025 r.

W dniu 19.02.2025 r. przekazano scan podpisanej *Informacji pokontrolnej* wraz ze scanem pisma z dnia 19.02.2025 r., w którym poinformowano o realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych w wyniku przeprowadzonej kontroli.

Podpisana obustronnie wersja papierowa *Informacji pokontrolnej* wraz z pismem przewodnim z dnia 06.02.2025 r. wpłynęła do Krajowego Kontrolera w dniu 12.02.2025 r.

W punkcie 2 niniejszej notatki przedstawiono stan realizacji zaleceń/rekomendacji wskazanych w ostatecznej *Informacji pokontrolnej*.

2. Notatka nt. stanu wdrażania zaleceń

Zalecenia pokontrolne:

5.1. Mały projekt nr FMP.SN.04.0066.24 - poz. 4.2 budżetu kwota zawyżona o 98,64 eur, poz. 4.3 budżetu kwota zawyżona o 10,47 eur, poz. 4.4 budżetu kwota zawyżona o 12,72 eur, poz. 4.5 budżetu kwota zawyżona o 32,82 eur, poz. 4.6 budżetu kwota zawyżona o 24,49 eur, poz. 4.8 budżetu kwota zawyżona o 2,5 eur, poz. 4.16 budżetu kwota zawyżona o 343,91 eur; koszty pośrednie – w konsekwencji powyższego stwierdzono zawyżenie kosztów pośrednich o kwotę 136,63 eur. Łącznie wartość projektu została ustalona w kwocie zawyżonej o 662,18 eur. Prawidłowa kwota kwalifikowalna dla projektu to 35 503,70 eur. Należy przeprowadzić procedurę uzupełniającą w celu zatwierdzenia przez KS FMP poprawne kwoty dla projektu.

W dniach 31.01-07.02.2025 r. przeprowadzona została procedura obiegu Komitetu Sterującego w sprawie zatwierdzenia nowej wysokości dofinansowania dla projektu po kontroli Kontrolera Krajowego. Zatwierdzone dofinansowanie jest zgodne ze wskazaniami zawartymi w informacji pokontrolnej. Komitet Sterujący zatwierdził proponowane zmiany. **Tym samym zalecenie uznaje się za zrealizowane.**

Zaznaczyć należy, iż w ramach opisu przedmiotu procedury obiegu, jak również w ramach protokołu z ww. procedury wskazano omyłkowo niewłaściwą kwotę obniżenia dokonanego w ramach poz. 4.6 budżetu (tj. wskazano: 25,49 eur, a powinno być 24,59 eur). Tym niemniej, zarówno kwota przed obniżeniem jak i po pomniejszeniu dla danej pozycji zostały wskazane w prawidłowej wysokości (tj. budżet: 200 eur – 175,51 eur oferta). Poprawnie wskazano również łączną kwotę obniżej na projekcie, ostateczną wartość projektu oraz przyznanego dofinansowania po kontroli Krajowego Kontrolera. Tym samym, powyższe uznaje się za nie mające wpływu na poprawność przeprowadzonej procedury obiegu w ww. zakresie.

5.2. Mały projekt nr FMP.SN.04.0066.24 - istnieje konieczność sformułowania korekt technicznych polegających na zmianie zapisów w budżecie projektu w zakresie m.in. jednostek i uzasadnienia kosztów, w związku ze zmianą sposobu szacowania kosztów (tj. z uwagi na stwierdzony w wyniku kontroli obowiązek ofertowania).

W piśmie z dnia 19.02.2025 r. Euroregion Nysa oświadczył, iż wprowadzono korekty techniczne polegające na zmianie zapisów w projekcie budżetu w zakresie m.in. jednostek i uzasadnienia kosztów, w związku ze zmianą sposobu szacowania kosztów. Do przeprowadzonej w dniach 31.01-07.02.2025 r. procedury obiegu Komitetu Sterującego załączono skorygowany budżet projektu po ustaleniach kontroli Krajowego Kontrolera, uwzględniający naniesione korekty techniczne w ww. zakresie. Potwierdzono poprawność naniesionych korekt, za wyjątkiem uzasadnienia kosztów z poz. 4.28 i 4.29 (powinno być: na podstawie 3 ofert a jest: do 1000 €). Powyższe zakwalifikowano jako nie mające wpływu na ocenę poprawności wprowadzonych korekt technicznych i konstrukcji budżetu projektu jako całości. **Tym samym zalecenie uznaje się za zrealizowane.**

5.3. Sekretariat FMP w trakcie oceny merytorycznej powinien rzetelnie i dokładnie weryfikować, czy szacowanie poszczególnych pozycji budżetowych zostało dokonane zgodnie z obowiązującymi zasadami programowymi, w szczególności w zakresie obowiązku przedkładania 3 ofert dla kosztów powyżej 1000 eur.

W piśmie z dnia 19.02.2025 r. Euroregion Nysa oświadczył, iż Sekretariat FMP w trakcie oceny merytorycznej będzie stosował zalecenie Kontrolera, dotyczące dokładnego i rzetelnego weryfikowania zgodności szacowania poszczególnych pozycji budżetowych z obowiązującymi zasadami programowymi, w szczególności w zakresie obowiązku przedkładania 3 ofert dla kosztów powyżej 1000 eur. **Kontroler przyjmuje przedmiotowe zapewnienie oraz zweryfikuje powyższe w trakcie kolejnych kontroli na miejscu realizacji projektu FMP.**

5.4 Mały projekt nr FMP.PL.04.0067.24 - istnieje konieczność sformułowania korekt technicznych polegających na:

- skorygowaniu w poz. 4.1 i 4.2 budżetu projektu założonego czasu trwania koncertów na: ok. 1 godzina;
- wskazaniu we wniosku projektowym i poz. 4.15 budżetu projektu faktycznego zakresu usługi jaka będzie zrealizowana w projekcie w odniesieniu do tablicy informacyjnej;
- wskazaniu we wniosku projektowym planowanej liczby zespołów profesjonalnych i amatorskich występujących z Polski i z Niemiec oraz liczby uczestników koncertów poszczególnych narodowości.

Sposób realizacji: W piśmie z dnia 19.02.2025 r. Euroregion Nysa oświadczył, iż sformułowano dla projektu uzupełniające korekty techniczne zgodnie z zaleceniami Kontrolera. Informacja o korektach została przekazana wnioskodawcy przed podpisaniem umowy o dofinansowanie (na potwierdzenie dostarczono e-mail z dnia 30.01.2025 r.). Dodatkowo w dniu 20.02.2025 r. Euroregion przesłał dodatkowe wyjaśnienia, zgodnie z którymi, w wyniku przeoczenia Sekretariat FMP przekazał wnioskodawcy projektu pisemnie zalecenie odnośnie konieczności skorygowania czasu trwania koncertu tylko do poz. 4.1 budżetu. Po zidentyfikowaniu powyższego przeoczenia skontaktowano się telefonicznie z wnioskodawcą, informując, iż zalecenie do poz. 4.1 odnosi się również do poz. 4.2 budżetu. Wnioskodawca wprowadził korekty do projektu budżetu w obu pozycjach zgodnie z przekazanym zaleceniem. Na potwierdzenie powyższego przekazano projekt budżetu po korektach. **Tym samym zalecenie uznaje się za zrealizowane.**


Ewa Dąb-Dąb


Agnieszka Parkitna

p.o. NIEKOWINKA ODDZIAŁU

Agnieszka Parkitna


DYREKTOR WYDZIAŁU
ROZWOJU I WSPÓŁPRACY TERYTORIALNEJ
Rafał Szydłowski

