INFORMACJA POKONTROLNA

Z KONTROLI NR 148/PLSK\_2014-2020/2020

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Numer kontroli | 148/PLSK\_2014-2020/2020  |
| 2 | Nazwa jednostki kontrolowanej | Centrum Projektów Europejskich – Wspólny Sekretariat Techniczny Programu Interreg V-A Polska-Słowacja 2014-2020 |
| 3 | Adres jednostki kontrolowanej | ul. Halicka 9, 31 - 036 Kraków |
| 4 | Kontrola dotyczy Programu | Program Interreg V-A Polska-Słowacja 2014-2020 |
| 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 2018 r. poz. 1431)§ 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 |
| 6 | Termin kontroli | 26-28 lutego 2020 r. |
| 7 | Osoby uczestniczące w kontroli | * Pani Inga Kramarz – Kierownik zespołu kontrolującego
* Pani Anna Krukowska – Członek zespołu kontrolującego
* Pani Dorota Mazurkiewicz – Kędzia – Członek zespołu kontrolującego
* Pan Paweł Nowikowski - Członek zespołu kontrolującego
 |
| 8 | Zakres kontroli | Celem kontroli była ocena wykonywania przez Wspólny Sekretariat Techniczny (WST) zadań, w szczególności w zakresie:1. Opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza);
2. Wspierania prac Komitetu Monitorującego oraz Grup Roboczych;
3. Prowadzenia naborów wniosków o dofinansowanie (z wyłączeniem mikroprojektów);
4. Koordynacji oceny mikroprojektów własnych złożonych przez Euroregiony;
5. Rozpatrywania skarg od oceny projektów;
6. Podpisywania i aneksowania umów o dofinansowanie projektu z beneficjentami;
7. Weryfikacji wniosków o płatność dla projektu;
8. Prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji;
9. Informowania o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości;
10. Organizacji działań informacyjnych, promocyjnych oraz upowszechniających;
11. Współpracy i koordynacji działań podmiotów regionalnych w zakresie zadań informacyjnych i promocyjnych realizowanych na rzecz IZ;
12. Identyfikacji, analizy i oceny ryzyk związanych z realizacją programu;
13. Wdrożenia zaleceń otrzymanych w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych;
14. Przechowywania dokumentów;
15. Wprowadzania danych do SL2014;
16. Powierzenia realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim;
17. Przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i zawartym porozumieniem.

**Próba objęła okres:** 1 lutego 2019 r. – 31 stycznia 2020 r. |
| 9 | **USTALENIA KONTROLI – OPIS ISTNIEJĄCEGO PODCZAS KONTROLI STANU** |
| Wspólny Sekretariat Techniczny (WST)dla Programu Współpracy INTERREG V-A Polska-Słowacja 2014-2020 (Program) został powołany w ramach Centrum Projektów Europejskich (CPE) na mocy *Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej 2014-2020* pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju oraz Dyrektorem Centrum Projektów Europejskich z 20 lipca 2015 roku (Porozumienie).Szczegółowy opis sposobu realizacji poszczególnych zadań powierzonych WST został zawarty w dokumencie pn. *Instrukcja Wykonawcza Wspólnego Sekretariatu Technicznego Polska – Słowacja* (IW WST). IW została zatwierdzona przez Instytucję Zarządzającą 17 lutego 2016 roku. WST zaktualizował IW 12 grudnia 2016 r., 4 kwietnia 2018 r. i 5 października 2018 r. Ponadto WST realizuje zadania wynikające z Podręcznika Beneficjenta. W okresie objętym kontrolą obowiązywały wersje podręczników zatwierdzone 5 września 2018 r., 20 marca 2019 r., 26 czerwca 2019 r., 10 grudnia 2019 r. WST wykonuje także zadania wynikające z dokumentów i postanowień Komitetu Monitorującego (KM) i/lub Instytucji Zarządzającej (IZ).1. **Opracowanie i aktualizacja procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza);**

Szczegółowe zadania WST określił w IW WST. Odpowiedzialność stanowiskowa poszczególnych pracowników WST została określona w zakresach obowiązków (opisach stanowisk pracy), które zostały zaakceptowane przez Kierownika WST i zatwierdzone przez Dyrektora CPE.Wszyscy pracownicy WST podlegają bezpośrednio kierownikowi WST. Podczas nieobecności kierownika WST zastępuje go koordynator ds. programu lub w przypadku nieobecności koordynatora wyznaczony przez kierownika pracownik WST. W WST obowiązuje system zastępstw wprowadzony Decyzją Nr 18/2018 Dyrektora Centrum Projektów Europejskich z dnia 30 kwietnia 2018 r. w sprawie systemu zastępstw w Centrum Projektów Europejskich oraz szczegółowego zakresu działania komórek organizacyjnych Centrum Projektów Europejskich zmieniającą decyzję nr 18/2015 Dyrektora Centrum Projektów Europejskich z dnia 24 sierpnia 2015 r. w sprawie systemu zastępstw Dyrektora Centrum Projektów Europejskich oraz szczegółowego zakresu działania komórek organizacyjnych Centrum Projektów Europejskich.Zespół kontrolujący ustalił, że WST – także w wyniku ustaleń kontroli zewnętrznych – rozpoczął proces aktualizacji IW WST. WST przekazał IZ propozycję zmian do dokumentu 25 listopada 2019 r. W czasie, w którym trwała kontrola, instytucje ustalały ostateczną treść procedur. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu. 1. **Proces udzielania wsparcia Komitetom Monitorującym oraz Grupom Roboczym**

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. przesyłanie zaproszeń, przygotowanie materiałów (w tym uchwał), zapewnienie miejsca oraz obsługi, zapewnienie tłumaczenia, rozliczenie kosztów udziału partnerów społecznych oraz sporządzanie protokołów z jego przebiegu należy do zadań WST.W okresie podlegającym kontroli WST zorganizował dwa posiedzenia KM: IX posiedzenie KM, 19-20 marca 2019 r. (Stara Leśna) oraz X posiedzenie KM 10-11 grudnia 2019 r. (Rzeszów). WST przekazywał zaproszenia na posiedzenia KM, opracowywał protokoły z posiedzeń, brał udział w opracowywaniu projektów uchwał KM. Dokumentacja ze spotkań KM jest archiwizowana w siedzibie WST.Dodatkowo dla członków i obserwatorów KM, WST stworzył, na stronie www.plsk.eu, specjalną strefę dostępną po zalogowaniu, gdzie zamieszczane są dokumenty niezbędne do prac KM. Dla niezalogowanych użytkowników na stronie internetowej są dostępne informacje na temat KM: skład, regulamin, rejestr decyzji.Zespół kontrolujący zweryfikował, że WST zamieścił na stronie internetowej Programu zestawienie projektów zatwierdzonych do dofinansowania, zgodnie z decyzjami podjętymi przez KM na posiedzeniu.W okresie objętym kontrolą WST organizował posiedzenia Grupy Roboczej do spraw programu 2021-2027. Odbyły się dwie Grupy Robocze: pierwsza grupa 12 czerwca 2019 r. oraz druga 16 stycznia 2020 r. WST przekazywał zaproszenia na posiedzenia, opracowywał i przekazywał dokumenty, szykował podsumowania. Dokumentacja ze spotkań jest archiwizowana w siedzibie WST.Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu. 1. **Prowadzenie przez WST naborów wniosków o dofinansowanie oraz ocena wniosków o dofinansowanie**

W okresie podlegającym kontroli WST zakończył ocenę wniosków o dofinansowanie złożonych w ramach jednego naboru w II osi priorytetowej Programu – Zrównoważony transport transgraniczny. Nabór odbył się w okresie 1 lipca – 16 września 2019 r. Do WST wpłynęło 6 wniosków o dofinansowanie na łączną kwotę dofinansowania 14 700 000 euro. W wyniku przeprowadzonej oceny 4 projekty zostały rekomendowane do dofinansowania. Dwa projekty nie uzyskały wymaganej minimalnej liczby punktów na etapie oceny strategicznej i nie przeszły do dalszych etapów oceny.Zespół kontrolujący weryfikował proces w oparciu o aktualną IW WST, Podręcznik Beneficjenta oraz zgodnie z pozostałymi dokumentami dla naboru, m.in. harmonogramem naboru zatwierdzonym przez IZ.Zespół kontrolujący zweryfikował, że WST informował potencjalnych wnioskodawców, poprzez stronę internetową Programu o rozpoczęciu oraz zamknięciu naboru, a także zamieszczał na stronie informacje o zakończeniu poszczególnych etapów oceny oraz o zatwierdzeniu wniosków. Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel Zespół kontrolujący wybrał z populacji 4 projektów 2 projekty do próby (tabela 1). W oparciu o wybrane projekty zweryfikował proces prawidłowości prowadzenia naboru wniosków o dofinansowanie. Tabela 1: Próba do weryfikacji procesu prowadzenia naboru i oceny wniosków o dofinansowanie

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nr projektu** | **Beneficjent Wiodący** | **Tytuł projektu**  | **Kwota dofinansowania UE, EUR** |
| **1** | PLSK.02.01.00-12-0201/19 | POWIAT NOWOTARSKI | Modernizacja połączenia drogowego Pienińskich Parków Narodowych - Etap 3 | 2 507 445,23 |
| **2** | PLSK.02.01.00-18-0200/19 | WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE | Modernizacja połączeń komunikacyjnych w rejonie Svidník, Stropkov i Jasło | 6 172 831,6 |

Próba została uzupełniona o jeden projekt, wylosowany za pomocą funkcji LOS programu MS Excel z populacji dwóch projektów, które zostały ocenione negatywnie i nie były rekomendowane do zatwierdzenia przez WKM (tabela 2).Tabela 2: Próba do weryfikacji procesu prowadzenia naboru i oceny wniosków o dofinansowanie – projekty odrzucone

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nr projektu** | **Beneficjent Wiodący** | **Tytuł projektu** |
| **1** | PLSK.02.01.00-SK-0204/19 | MESTO KRÁSNO NAD KYSUCOU | Zwiększenie mobilności transgranicznej poprzez lepsze połączenie węzłów komunikacyjnych Krásna nad Kysucou i Milówki |

WST w ciągu 14 dni od zakończenia naboru publikuje na stronie Programu harmonogram oceny. Publikacji podlegają również wszystkie zmiany harmonogramu. Zespół kontrolujący ustalił, że WST opublikował harmonogram na stronie terminowo, tj. 21 września 2019 r. (nabór zakończony 16 września 2019 r.). Wnioski o dofinansowanie składane są wyłącznie w wersji elektronicznej za pomocą specjalnej aplikacji, tzw. generatora wniosków. Ocena projektów składa się z czterech etapów: oceny formalnej, oceny strategicznej, oceny technicznej i oceny jakościowej.Celem oceny formalnej jest wybranie projektów, które są zgodne z wymaganiami określonymi w ogłoszeniu. W przypadku negatywnej oceny wnioskodawca ma możliwość uzupełnienia wniosku i załączników.Po zakończeniu oceny formalnej pracownik WST migruje wniosek do SL2014 zgodnie z Wytycznymi w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020, tj. 5 dni roboczych po zakończeniu oceny formalnej.W przypadku wniosku o dofinansowanie PLSK.02.01.00-SK-0204/19 wniosek zarejestrowano w systemie 18 listopada 2019 r. Ocenę formalną wniosku zakończono 15 października 2019 r. 18 października 2019 r. WST opublikował na stronie programowej informację o zakończeniu oceny formalnej wszystkich projektów złożonych w naborze. Wniosek został zarejestrowany w SL2014 z opóźnieniem 15 dni roboczych.Projekty ocenione pozytywnie w etapie ceny formalnej podlegają ocenie strategicznej. Celem tego etapu jest stwierdzenie, które projekty spełniają dwa niezbędne warunki projektów transgranicznych, tj. efekt transgraniczny i jakoś partnerstwa. Do dalszej oceny (ocena techniczna) przechodzą projekty, które uzyskają minimalny ustanowiony pułap punktowy.Ocena techniczna obejmuje: ocenę finansową i ocenę wpływu na środowisko (wszystkie projekty) oraz ocenę dokumentacji technicznej projektu, e-narzędzia, pomocy publicznej (w zależności od typu i zakresu rzeczowego projektu). Wnioski złożone w badanym naborze nie podlegały ocenie pomocy publicznej.Ostatnim etapem oceny jest ocena jakościowa. Projekt jest oceniany pod względem adekwatności budżetu, planowanych zadań, celów i trwałości rezultatów. Po zakończeniu oceny WST sporządza podsumowanie oceny każdego projektu oraz listę rankingową projektów.Decyzję o zatwierdzeniu oraz odrzuceniu projektów podejmuje KM. WST w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia decyzji KM informuje wszystkich beneficjentów o wynikach oceny ich projektów i decyzji KM. Listę projektów zatwierdzonych do dofinansowania WST publikuje na stronie programu niezwłocznie po podjęciu decyzji przez KM.Każda osoba zaangażowana w proces oceny, przystępując do oceny wniosków składa oświadczenie o niewystępowaniu konfliktu interesów. Oświadczenie zawiera zobowiązanie do przestrzegania zasady bezstronności oraz zasady poufności, poprzez nieujawnianie jakichkolwiek danych związanych z projektem, w posiadanie których pracownik, ekspert lub kierownik wejdą w związku z prowadzonymi czynnościami. Weryfikacja procesu oceny wniosków o dofinansowanie została przedstawiona w załączniku nr 1.Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej. Poza powyższym zastrzeżeniem Zespół kontrolujący ocenia pozytywnie weryfikowany proces.1. **Koordynacja procesu oceny mikroprojektów własnych złożonych przez Euroregiony**

W okresie objętym kontrolą odbyły się dwa nabory, w ramach których złożone zostały dwa mikroprojekty własne Euroregionów. Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel Zespół kontrolujący wybrał z populacji 2 projektów 1 projekt do próby. W oparciu o wybrany projekt Zespół zweryfikował proces prawidłowości prowadzenia oceny mikroprojektów własnych złożonych przez Euroregiony. Wybrany projekt: Euroregion TATRY, nr INT/ET/TAT/1/III/B/0275, pt. „Rola Euroregionu "Tatry" w upowszechnianiu dziedzictwa kulturowego pogranicza polsko-słowackiego”. Weryfikacja procesu oceny wniosku o dofinansowanie została przedstawiona w załączniku nr 6.Nabór odbył się w terminie 1 lutego 2019 – 31 maja 2019 r. Wniosek złożony został 31 maja 2019 r. Projekt był oceniany przez WST oraz ekspertów zewnętrznych, zgodnie z procedurą oceny mikroprojektów. WST koordynował proces oceny i zastosował procedury opisane w „Poradniku Mikrobeneficjenta Projektów Parasolowych w Programie Współpracy Transgranicznej Interreg V-A Polska-Słowacja 2014-2020 realizowanych przez Związek Euroregion „Tatry” w partnerstwie z Samorządowym Krajem Preszowskim i Samorządowym Krajem Żylińskim”, w tym siatki ocen, stanowiące integralną część Poradnika. WST przekazał oceniony mikroprojekt do decyzji Komitetu ds. mikroprojektów. Zgodnie z art. 4.3 Regulaminu Komitetu ds. mikroprojektów członkowie Komitetu są wyłączeni z udziału w dyskusji i głosowaniach dotyczących mikroprojektów, w które są zaangażowani (osobiście, organizacyjnie lub w jakikolwiek inny sposób) lub gdy pojawia się konflikt interesów. Na podstawie ww. zapisów przedstawiciele Euroregionu Tatry zostali wyłączeni z dyskusji i głosowania nad projektem. Pracownicy WST oraz eksperci oceniający projekt podpisali Deklaracje bezstronności i poufności. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu.1. **Rozpatrywanie skarg od oceny projektów**

Próba objęła skargę zgłoszoną w projekcie wybranym do próby wniosków o dofinansowanie ocenionych negatywnie. Próba została uzupełniona o dodatkową skargę zgłoszoną w okresie objętym kontrolą. Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel wybrany został jeden projekt z populacji 5 projektów, dla których wniesiono zastrzeżenia (tabela nr 3):Tabela 3**.** Próba do weryfikacji procesu rozpatrywania skarg

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nr projektu** | **Beneficjent** | **Etap oceny wniosku, którego dotyczy skarga** |
| **1** | PLSK.02.01.00-SK-0204/19 | MESTO KRÁSNO NAD KYSUCOU | strategiczna |
| **2** | PLSK.03.01.00-12-0194/18 | Stowarzyszenie Integracji Społecznej "Rodzina" | jakościowa |

Zgodnie z procedurą skargową, stanowiącą załącznik nr 2 do Regulaminu KM termin na wniesienie skargi wynosi 20 dni kalendarzowych od dnia następującego po dniu wpływu do Partnera Wiodącego (PW) informacji w zakresie wyników oceny projektu. Terminowość złożenia skargi oraz spełnienie przez skargę wymogów formalnych podlega ocenie WST w ciągu 4 dni roboczych od dnia następującego po dniu wpływu skargi do WST. W przypadku niespełnienia przez skargę wymagań formalnych WST zwraca się o jej uzupełnienie w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia następującego po dniu otrzymania przez PW informacji o brakach formalnych.Niedotrzymanie terminu wniesienia skargi lub nieusunięcie braków formalnych w wyznaczonym terminie skutkuje pozostawieniem skargi bez rozpatrzenia. Informacja o pozostawieniu skargi bez rozpatrzenia jest przekazywana PW w terminie 5 dni roboczych od dnia następującego po dniu wpływu skargi do WST lub od dnia, w którym upływa termin na uzupełnienie braków formalnych.Skarga, która spełnia wymagania formalne jest przekazywana do Komisji ds. Skarg i podlega, rozpatrzeniu w terminach i trybie określonych w „Procedurze skargowej”.Skargi wpłynęły w terminie. W związku z rekomendacją z poprzedniej kontroli systemowej w WST dotyczącej obowiązku sporządzania listy sprawdzającej do weryfikacji formalnej skargi, WST uzupełnił IW WST i zastosował ww. listy dla omawianego procesu. WST przekazał terminowo skargi do Komisji.W przypadku projektu nr PLSK.03.01.00-12-0194/18 skarga została rozpatrzona powtórnie. Możliwość taka przewidziana jest w załączniku nr 2 do Regulaminu KM Procedura skargowa, art. 6 ust 9. Weryfikacja procesu rozpatrywania skarg została przedstawiona w załączniku nr 2.Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.1. **Podpisywanie i aneksowanie przez WST umów o dofinansowanie z beneficjentami**

W okresie podlegającym kontroli WST podpisał 31 umów o dofinansowanie. Spośród podpisanych umów zespół kontrolujący wybrał do weryfikacji 2 umowy wylosowane za pomocą funkcji LOS programu MS Excel spośród podpisanych umów (tabela nr 4).Tabela 4:Próba do weryfikacji procesu podpisywania umów o dofinansowanie

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nr projektu** | **Beneficjent Wiodący** | **Data podpisania umowy / aneksu** | **Tytuł projektu**  | **Kwota dofinansowania, EUR** |
| **1** | PLSK.01.01.00-18-0168/17-00 | FUNDACJA BIESZCZADZKIEJ KOLEJKI LEŚNEJ | 2019-09-03 | „Karpackie kolejki – podróż śladami karpackich kolejek wąskotorowych” | 1 112 330,01 |
| **2** | PLSK.01.01.00-SK-0169/17-00 | OBEC ORAVSKÁ POLHORA | 2019-11-13 | „Wspólna ochrona sekretów kultury dudziarskiej i pasterskiej” | 753 675,82 |

Weryfikacja procesu podpisywania umów, przeprowadzona przez zespół kontrolujący, została przedstawiona w załączniku nr 3 do informacji pokontrolnej.Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do procesu podpisywania umów o dofinansowanie.Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel do próby wylosowano również 2 aneksy spośród populacji 21 aneksów podpisanych w okresie objętym kontrolą (Tabela 5)Tabela 5: Próba do weryfikacji procesu podpisywania aneksów do umów o dofinansowanie projektów

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nr projektu** | **Beneficjent Wiodący** | **Data podpisania aneksu** | **Tytuł projektu**  | **Kwota dofinansowania, EUR** |
| **1** | PLSK.03.01.00-24-0181/18-00 | UNIWERSYTET ŚLĄSKI W KATOWICACH, WYDZIAŁ ARTYSTYCZNY W CIESZYNIE | 10.01.2020 | GAME JAM jako nowa metoda dydaktyczna. Poprawa jakości kształcenia w dziedzinie nowych technologii na pograniczu polsko-słowackim. | 268 156,47 |
| **2** | PLSK.03.01.00-24-0003/16-02 | STOWARZYSZENIE "REGION BESKIDY" W BIELSKU-BIAŁEJ | 15.05.2019 | MikroINTERREG - edu PL-SK | 756 756,9 |

Aneksowanie umowy o dofinansowanie jest niezbędne, gdy zmiany w projekcie dotyczą treści umowy. Zgodnie z procedurą zmian (Podręcznik Beneficjenta) z inicjatywą zmiany może wystąpić WST (np. w przypadku powstania znaczących oszczędności w projekcie) lub beneficjent projektu. W celu zmiany w projekcie beneficjent składa wniosek o wprowadzenie zmian w projekcie wg wzoru stanowiącego załącznik do Podręcznika Beneficjenta.Zgodnie z zapisami IW WST, WST powinien zarejestrować aneks w SL2014 niezwłocznie, ale nie później niż 5 dni od dnia otrzymania podpisanego dokumentu. W przypadku obu aneksów, nr PLSK.03.01.00-24-0181/18 oraz nr PLSK.03.01.00-24-0003/16, WST przekroczył termin na zarejestrowanie dokumentów w SL2014, odpowiednio o 1 i 4 dni robocze.Weryfikacja procesu podpisywania aneksów o dofinansowanie została przedstawiona w załączniku nr 3.Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej.1. **Weryfikacja wniosków o płatność**

Zespół kontrolujący zweryfikował proces na podstawie 3 wniosków o płatność wybranych do próby za pomocą funkcji LOS spośród puli 138 wniosków zatwierdzonych przez WST (tabela nr 6).Tabela 6**.** Próba do weryfikacji procesu weryfikacji wniosków o zaliczkę

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nr projektu** | **Beneficjent** | **Data zatwierdzenia wniosku o płatność** | **Kwota dofinansowania, EUR** |
| **1** | PLSK.01.01.00-12-0111/17-002-01 | MIASTO I GMINA UZDROWISKOWA MUSZYNA | 2019-09-27 | 869,72 |
|  | PLSK.01.01.00-12-0015/16-011-01 | ZWIĄZEK GMIN KRYNICKO-POPRADZKICH W MUSZYNIE | 2019-08-23 | 126 223,1 |
| **2** | PLSK.01.01.00-SK-0056/16-006-03 | MESTO KRÁSNO NAD KYSUCOU | 2019-06-17 | 1 943 509,11 |

Wniosek o płatność dla projektu obejmuje dany okres raportowania. Składany jest przez PW do WST w formie elektronicznej z wykorzystaniem SL2014. Stanowi on podsumowanie realizacji projektu jako całości (zadań i wydatków). PW sporządza wniosek o płatność na podstawie częściowych wniosków o płatność za dany okres sprawozdawczy, zatwierdzonych przez właściwych kontrolerów. Weryfikacja jest prowadzona przez dwóch pracowników WST, w terminie 25 dni kalendarzowych od dnia złożenia wniosku, a na zakończenie WST sporządza listę sprawdzającą. WST rejestruje wniosek w SL2014. WST przesyła informację o zatwierdzonym wniosku o płatność mailowo do IZ. IZ przekazuje do WST informację o nadaniu wnioskowi statusu "do certyfikacji" wraz z informacją o możliwości przygotowania zlecenia płatności. Zlecenie płatności WST sporządza w ciągu 2 dni roboczych i przesyła do DBR w IZ. Równolegle WST wysyła w SL2014 informację do PW o pozytywnym wyniku weryfikacji. Informacja na temat płatności wraz z wyciągiem bankowym jest przesyłana z DBR do WST. WST przesyła informację o płatności do PW w SL2014.Zespół kontrolujący ustalił, że w przypadku wniosków o płatność nr PLSK.01.01.00-SK-0056/16-006-03 oraz nr PLSK.01.01.00-12-0015/16-02 WST z opóźnieniem przygotował i wysłał zlecenie płatności do DBR, termin przekroczony odpowiednio o 15 i 2 dni robocze. Ponadto, w przypadku wniosku nr PLSK.01.01.00-SK-0056/16-006-03 WST nie przekazał do PW pisma informującego o pozytywnym wyniku weryfikacji.Weryfikacja procesu dotyczącego wniosków o płatność została przedstawiona w załączniku nr 4.Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej.1. **Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji**

Zespół kontrolujący zweryfikował proces prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji na podstawie 2 projektów wybranych do próby za pomocą funkcji LOS spośród puli 31 zakończonych i zatwierdzonych przez WST wniosków o płatność (projekty, dla których został zatwierdzony końcowy wniosek o płatność) (Tabela 7).Tabela 7**.** Próba do weryfikacji procesu prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nr projektu/wniosku** | **Beneficjent** | **Data zatwierdzenia wniosku o płatność** | **Kwota dofinansowania, EUR** |
| **1** | PLSK.01.01.00-12-0052/16-008-01 | GMINA CZARNY DUNAJEC | 06.06.2019 | 74 804,52 |
| **2** | PLSK.01.01.00-18-0073/16-008-02 | MUZEUM PODKARPACKIE W KROŚNIE | 22.11.2019 | 453 892,89 |

WST przeprowadza kontrolę kompletności obligatoryjnie dla każdego projektu po złożeniu i przed zatwierdzeniem końcowego wniosku o płatność. Kontrolę wykonuje pracownik WST, który dla potwierdzenia czynności sporządza notatkę o przeprowadzeniu kontroli kompletności dokumentacji. Notatka jest akceptowana przez koordynatora ds. projektów, a następnie przez kierownika WST niezwłocznie jednak nie później niż po zaakceptowaniu wyników weryfikacji wniosku o płatność końcową.. Ww. notatkę/wynik kontroli WST rejestruje w systemie SL2014 niezwłocznie, nie później jednak niż w dniu zatwierdzenia wniosku o płatność końcową..Zespół kontrolny ustalił, że w przypadku wniosku o płatność nr PLSK.01.01.00-12-0052/16-008-01 data zatwierdzenia notatki jest o jeden dzień późniejsza niż data zatwierdzenia wniosku o płatność.Weryfikacja procesu dotyczącego wniosków o płatność została przedstawiona w załączniku nr 5. Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej.1. **Informowanie o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości**

WST ma obowiązek informowania o nieprawidłowościach indywidualnych i systemowych. W przypadku stwierdzenia przez WST podejrzenia lub wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej podczas oceny wniosku o dofinansowanie, WST niezwłocznie zawiadamia o tym fakcie IZ (w przypadku beneficjenta polskiego) lub IK (w przypadku beneficjenta słowackiego).Jeżeli WST stwierdzi podejrzenie lub wystąpienie nieprawidłowości systemowej, niezwłocznie zawiadamia o tym fakcie IZ.W badanym okresie WST nie stwierdził podejrzenia ani wystąpienia nieprawidłowości oraz nie przekazywał informacji w tej sprawie.Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu.1. **Proces organizacji działań informacyjnych, promocyjnych oraz upowszechniających**

W kontrolowanym okresie WST przeprowadził szereg działań informacyjno-promocyjnych w ramach Programu, przede wszystkim takich jak:* opublikowanie ogłoszeń w prasie regionalnej;
* prowadzenie strony internetowej (zamieszczanie newsów, update dokumentów, dbanie o aktualizacje informacji w zakładkach i o wygląd strony);
* prowadzenie social media (Facebook, Instagram, YouTube);
* konsultacje z beneficjentami (telefoniczne, e-mailowe);
* szkolenia dla beneficjentów:

• Transport, Edukacja (28 maja 2019 r., Kraków); • Wszystkie priorytety (13 czerwca 2019 r., Preszów);• Wszystkie priorytety (14 czerwca 2019 r., Żylina); • Dziedzictwo (18 czerwca 2019 r., Kraków);* szkolenia dla wnioskodawców:

• Transport (17 lipca 2019 r.);Ponadto WST wziął udział w następujących wydarzeniach:* Europejski Kongres Samorządowy;
* Forum Miast i Regionów (organizowane przez IZ);
* Regaty o Puchar Marszałka Województwa Podkarpackiego;
* Forum Ekonomiczne w Krynicy-Zdroju;
* Festiwal Biegowy;
* Organizacja Wydarzenia Rocznego/EC Day;
* Uroczyste podpisywanie umów (organizowane głównie przez IZ);
* Konferencja Europa Rodzin (organizowana przez CPE z udziałem WST).

Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją wybranych wydarzeń organizowanych przez WST. Do próby zostały wybrane: szkolenie dla beneficjentów - Dziedzictwo (18 czerwca 2019 r., Kraków) oraz szkolenie dla wnioskodawców - Transport (17 lipca 2019 r.). Dokumentacja zawiera zaproszenia, listy obecności, agendy, zdjęcia. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu.1. **Współpraca i koordynacja działań podmiotów regionalnych w zakresie zadań informacyjnych i promocyjnych realizowanych na rzecz IZ EWT Programu (pełnienie roli beneficjenta/Partnera wiodącego PT)**

W okresie objętym kontrolą WST wspierał organizację szkoleń organizowanych przez Regionalne Punkty Kontaktowe. Instytucje współpracują na bieżąco.Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu.1. **Proces identyfikowania, analizy i oceny ryzyk związanych z realizacją programu IZ EWT**

WST brał udział w procesie identyfikacji, analizy i oceny ryzyk związanych z Programem, która była przeprowadzona przez IZ w 2019 r. IZ przesłała projekt analizy ryzyka do konsultacji WST 13 września 2019 r. Biorąc powyższe pod uwagę stwierdzono, że WST realizował obowiązek wynikający z § 4, pkt 11 „Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej 2014-2020” z 20 lipca 2015 r.WST wypełnił obowiązek opublikowania na stronie programu Podręcznika ds. zwalczania oraz zamieścił informację o adresie e-mail służącym do zgłaszania nadużyć: nieprawidlowosciEWT@mfipr.gov.pl. Na dysku wspólnym na serwerze WST, w formie tabeli Excel prowadzony jest rejestr sygnałów ostrzegawczych, o których mowa w Podręczniku ds. zwalczanie nadużyć finansowych w programie Interreg V-A Polska – Słowacja. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanego procesu.1. **Wdrożenie zaleceń otrzymanych w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych**

W okresie objętym kontrolą w WST były przeprowadzone następujące audyty / kontrole zewnętrzne:* Izba Administracji Skarbowej w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Interreg VA Polska-Słowacja 2014-2020, dla roku obrachunkowego 2018/2019;
* Ministerstwo Finansów, Departament Audytu Środków Publicznych – Wydział Audytu X w zakresie bezpieczeństwa Lokalnego Systemu Informatycznego LSI wspomagającego wdrażanie programu współpracy INTERREG Polska – Słowacja 2014-2020, dla roku obrachunkowego 2018/2019.

Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zaleceń pokontrolnych. WST nie wdrożył terminowo zalecenia dotyczącego aktualizacji IW WST do końca 2019 r. WST przygotował projekt IW WST uwzględniający zalecenia audytów i przekazał do akceptacji IZ 25 listopada 2019 r. Od tego czasu do momentu przeprowadzenia kontroli trwały uzgodnienia treści dokumentu pomiędzy IZ a WST.Ponadto w trakcie kontroli systemowej Zespół kontrolujący zweryfikował wdrożenie zaleceń pokontrolnych z poprzedniej kontroli systemowej przeprowadzonej 6-8 lutego 2019 r.Zalecenia dotyczyły:* Składania oświadczeń o niewystępowaniu konfliktu interesów;
* Prowadzenia oceny wniosków o dofinansowanie zgodnie z zapisami IW WST;
* Obowiązku terminowego publikowania harmonogramu oceny;
* Przekazywania informacji o zawieszeniu biegu terminu na rozpatrzenie skargi w terminie zgodnym z procedurą.
* Przestrzegania terminów weryfikowania wniosków o płatność.

Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zaleceń pokontrolnych.Ponadto, na zlecenie DWT został przeprowadzony w CPE audyt w zakresie przestrzegania przepisów RODO. Audyt odbył się w terminie 25-26 marca 2019 r. na podstawie umowy z dnia 25 marca 2019 r. o przeprowadzenie audytu w CPE w zakresie przetwarzania danych osobowych w programach EWT 2014-2020 oraz EIS 2014-2020 zarządzanych przez Polskę, powierzonych do przetwarzania przez Ministra Inwestycji i Rozwoju. Zalecenia z audytu są w trakcie wdrażania, a ich wdrożenie regularnie monitorowane przez DWT.Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej.1. **Przechowywanie dokumentów**

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do sposobu archiwizacji dokumentów. 1. **Wprowadzanie danych do SL2014**

Podstawową obsługę Programu w zakresie gromadzenia wiarygodnych danych, monitorowania i sprawozdawczości finansowej zgodnie z wymogami regulacji europejskich pełni Centralny System Teleinformatyczny SL2014. System stanowi kompleksowe narzędzie wspomagające rozliczanie projektów w ramach Programu. Wszyscy pracownicy WST mają dostęp do SL2014 i mogą wprowadzać do systemu dane o poszczególnych projektach. Zespół kontrolujący zweryfikował dane, które zostały wprowadzone do systemu SL2014 (tj. dane dotyczące: wniosków o dofinansowanie projektu, podpisanych umów, wniosków o płatność za projekt), w tym terminowość i zgodność wprowadzanych danych z wersją papierową dokumentów.Zespół kontrolujący na podstawie analizowanej próby ustalił, że występują opóźnienia w rejestrowaniu wniosków o dofinansowanie oraz aneksów do umów o dofinansowanie w systemie. Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej.1. **Powierzanie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim**

W okresie objętym kontrolą WST nie powierzał zadań osobom trzecim.Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.1. **Zgodność przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych z przepisami prawa krajowego i zawartym *Porozumieniem w sprawie powierzania do przetwarzania danych osobowych***

W związku z przeprowadzonym kompleksowym audytem poświęconym obszarowi przetwarzania danych przez Centrum Projektów Europejskich Zespół kontrolujący odstąpił od kontroli w tym zakresie. |
| 10 | STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOWOŚCI  |
| **Zespół kontrolujący ustalił, że:**1. WST zarejestrował w SL2014 wniosek o dofinansowanie nr PLSK.02.01.00-SK-0204/19 z opóźnieniem 15 dni roboczych Naruszenie pkt 6.3.1 IW WST oraz zał. 1 pkt 9 Wytycznymi w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020.
2. WST zarejestrował w SL2014 aneksy do umów o dofinansowanie nr PLSK.03.01.00-24-0181/18 oraz PLSK.03.01.00-24-0003/16 z opóźnieniem odpowiednio o 1 i 4 dni robocze. Naruszenie pkt 6.7.2 IW WST
3. W przypadku wniosków o płatność nr PLSK.01.01.00-SK-0056/16-006-03 oraz PLSK.01.01.00-12-0015/16-02 WST z opóźnieniem przygotował i wysłał zlecenie płatności do DBR; termin przekroczony odpowiednio o 15 i 2 dni robocze. Naruszenie pkt 6.10 pkt 3iv IW WST.
4. W przypadku wniosku o płatność nr PLSK.01.01.00-SK-0056/16-006-03 WST nie przekazał do PW pisma informującego o pozytywnym wyniku weryfikacji. Naruszenie pkt 6.10 pkt 3v IW WST.
5. W przypadku końcowego wniosku o płatność nr PLSK.01.01.00-12-0052/16-008-01 data zatwierdzenia notatki o przeprowadzeniu kontroli kompletności dokumentacji jest o jeden dzień późniejsza niż data zatwierdzenia wniosku o płatność. Zgodnie z procedurą data ta nie powinna być późniejsza niż data zatwierdzenia wniosku. Naruszenie pkt 6.12 IW WST.
6. WST nie wdrożył terminowo zalecenia dotyczącego aktualizacji IW WST do końca 2019 r. WST przygotował projekt IW WST uwzględniający zalecenia audytów i przekazał do akceptacji IZ 25 listopada 2019 r. Od tego czasu do momentu przeprowadzenia kontroli trwały uzgodnienia treści dokumentu pomiędzy IZ a WST.
 |
| 11 | ZALECENIA POKONTROLNE/REKOMENDACJE |
| **Zespół kontrolujący zaleca, aby:**1. W zakresie ustaleń 1-5 WST przestrzegał terminów i procedur wynikających z obowiązującej wersji IW WST.
2. W zakresie ustalenia 6 WST zatwierdził IW WST .

**Zasady wdrożenia zaleceń pokontrolnych:**Termin na wdrożenie zaleceń pokontrolnych wynosi dwa miesiące od daty otrzymania Informacji Pokontrolnej przez WST. W tym terminie WST zobowiązany jest do poinformowania IZ o wdrożeniu zaleceń lub o przyczynach braku ich wdrożenia.**Wdrożenie zaleceń pokontrolnych będzie weryfikowane w następujący sposób:**Na podstawie informacji WST o wdrożeniu zaleceń lub o przyczynach braku ich wdrożenia oraz w trakcie następnej kontroli systemowej. |
| 12 | KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW |
| 1. Instrukcja Wykonawcza Wspólnego Sekretariatu Technicznego Polska – Słowacja*,*
2. Informacja dotycząca podjętych przez WST działań z zakresu informacji i promocji w związku z Programem INTEREG V-A Polska – Słowacja,
3. W ramach próby projektów wybranych do kontroli odpowiednio:
* złożone w ramach naborów wnioski o dofinansowanie,
* ocenione mikroprojekty własne,
* korespondencja pomiędzy WST a wnioskodawcami,
* umowy o dofinansowanie projektów,
* wnioski o płatność wybranych w próbie projektów,
* listy sprawdzające dokumentujące wykonywane czynności.
1. Dokumentacja IZ/IK oraz innych instytucji zaangażowanych w proces wyboru/oceny wniosków o dofinansowanie.
 |

**Pani Inga Kramarz – Kierownik zespołu kontrolującego, ………….Inga Kramarz…………..**

**Pani Anna Krukowska – Członek zespołu kontrolującego,…………Anna Krukowska…………**

**Pani Dorota Mazurkiewicz-Kędzia – Członek zespołu kontrolującego, …Dorota Mazurkiewicz-Kędzia…………**

**Pan Paweł Nowikowski – Członek zespołu kontrolującego, …Paweł Nowikowski…………**

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Podpisano elektronicznie

**Magdalena Bednarczyk-Sokół**

Zastępca Dyrektora

Departamentu Współpracy Terytorialnej

Podpisano elektronicznie

**Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej**

**Miejsce, data EZD**

**Warszawa**

**Załączniki do weryfikacji procesów**

1. **Ocena wniosków o dofinansowanie**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Numer projektu** | PLSK.02.01.00-18-0200/19 | PLSK.02.01.00-SK-0204/19Negatywnie oceniony (odrzucony) | PLSK.02.01.00-12-0201/19 |
| **Tytuł** | Modernizacja połączeń komunikacyjnych w rejonie Svidník, Stropkov i Jasło | Zwiększenie mobilności transgranicznej poprzez lepsze połączenie węzłów komunikacyjnych Krásna nad Kysucou i Milówki | Modernizacja połączenia drogowego Pienińskich Parków Narodowych - Etap 3 |
| **Beneficjent Wiodący** | WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE | MESTO KRÁSNO NAD KYSUCOU | POWIAT NOWOTARSKI |
| **Data złożenia wniosku o dofinansowanie** | 13.09.2019 | 16.09.2019 | 16.09.2019 |
| **Data wprowadzenia do SL2014** | 18.10.2019 | 18.11.2019 | 16.10.2019 |
| **Data podpisania deklaracji o bezstronności i poufności** | P1 18.09.2019P2 18.09.2019P3 17.09.2019K 18.09.2019 | P 1: 17.09.2019 P 2: 23.09.2019P3 17.09.2019K 18.09.2019 | P1 i P2: 18.09.2019P3: 17.09.2019 K: 18.09.2019  |
| **Data podpisania listy sprawdzającej (ocena formalna i kwalifikowalności)**[[1]](#footnote-1) | **Pracownik 1** | 24.09.2019 | 25.09.2019 | 24.09.2019 |
| **Pracownik 2** | 25.09.2019 | 26.09.2019 | 24.09.2019 |
| **Data wysłania pisma z uwagami do wniosku o dofinansowanie** | 25.09.2019 | 27.09.2019 | 24.09.2019 |
| **Data wpływu odpowiedzi BW** | 07.10.2019 | 07.10.2019 | 04.10.2019 |
| **Data podpisania listy sprawdzającej (ocena formalna i kwalifikowalności)** | **Pracownik 1** | 11.10.2019 | 15.10.2019 | 08.10.2019 |
| **Pracownik 2** | 11.10.2019 | 15.10.2019 | 08.10.2019 |
| **Kierownik (pismo)** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Data zakończenia oceny formalnej i kwalifikowalności wszystkich wniosków złożonych w danym naborze (data publikacji informacji na stronie internetowej)** | 18.10.2019 | 18.10.2019 | 18.10.2019 |
| **Data podpisania listy sprawdzającej ocena strategiczna** | **Pracownik 1** | 21.10.2019  | 17.10.2019 | 18.10.2019 |
| **Pracownik 2** | 22.10.2019 | 21.10.2019 | 18.10.2019 |
| **Kierownik (pismo)** | Nie dotyczy | Pismo do beneficjenta: 29.10.2019 | Nie dotyczy |
| **Deklaracje bezstronności i poufności ( WST)** | 22.10.201924.10.201929.10.201922.10.201923.10.201922.10.2019 | Nie dotyczy | 22.10.2019 22.10.2019 23.10.2019 22.10.2019 21.10.2019 21.10.2019  |
| **Data podpisania listy sprawdzającej (Ocena techniczna)** | **Ocena dok. tech. w przypadku projektów infrastrukturalnych** | 23.10.201929.10.2019 | Nie dotyczy | 28.10.201923.10.2019 29.10.2019  |
| **Ocena fin.** | 01.11.201925.10.2019 | Nie dotyczy | 27.10.2019 24.10.201928.10.2019  |
| **Ocena wpł. na środ.** | 24.10.201923.10.2019 | Nie dotyczy | 24.10.2019 23.10.2019 |
| **Ocena dok. tech. z zakresu tech. informacyjnych** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Ocena pomocy publicznej** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Data deklaracji bezstronności i poufności (eksperci)** | 07.11.201914.11.2019 | Nie dotyczy | 05.11.2019 07.11.2019  |
| **Data podpisania listy sprawdzającej ocena jakościowa** | **Ekspert 1** | 09.11.2019 | Nie dotyczy | 11.11.2019 |
| **Ekspert 2** | 18.11.2019 | Nie dotyczy | 12.11.2019 |
| **Kierownik WST** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Data przekazania listy rankingowej projektów** | 26.11.2019 | Nie dotyczy | 26.11.2019 |
| **Data decyzji KM** | 10.12.2019 | Nie dotyczy | 10.12.2019 |
| **Data zawiadomienia o akceptacji/braku akceptacji wniosku przez KM (20 dni roboczych od decyzji KM)** | 17.12.2019 pismo | Nie dotyczy | 17.12.2019 |

 **2. Weryfikacji procedury skargowej**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Numer projektu** | 204PLSK.02.01.00-SK-0204/19 | 194PLSK.03.01.00-12-0194/18(nr naboru PLSK.03.01.00-IP.01-00-001/18) |
| **Tytuł projektu** | Zwiększenie mobilności transgranicznej poprzez lepsze połączenie węzłów komunikacyjnych Krásna nad Kysucou i Milówki | Powołanie Akademii Karpackiej dla rozwoju turystyki i wzmocnienia potencjału wiedzy w obszarze transgranicznym |
| **Beneficjent Wiodący** | MESTO KRÁSNO NAD KYSUCOU | Stowarzyszenie Integracji Społecznej "Rodzina" |
| **Data wpływu do BW informacji o decyzji KM w zakresie wyboru projektu** | 05.11.2019 | 22.03.2019  |
| **Data złożenia skargi (10 dni roboczych od pierwszego dnia roboczego następującego po dniu wpływu do BW informacji o decyzji KM w zakresie wyboru projektu)** | 19.11.2019 | 10.04.2019 (pierwsza) / 29.08.2019 (powtórna) |
| **Czy skarg spełnia wymogi formalne?** | TAK | TAK (obie skargi) |
| **Czy skarga wpłynęła w terminie? Jeżeli nie, czy była pozostawiona bez rozpatrzenia?** | TAK | TAK (obie skargi) |
| **Data weryfikacji skargi pod względem formalnym (4 dni robocze od dnia wpływu skargi** | 23.11.2019 | 14.04.2019 (pierwsza skarga) / 04.09.2019 (powtórna) |
| **Data zwrócenia się przez WS o uzupełnienie braków formalnych (jeśli dotyczy)** | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Data uzupełnienia braków formalnych (5 dni roboczych od dnia następującego po dniu wpływu do Skarżącego informacji o brakach formalnych)** | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Czy BW uzupełnił braki formalne? (jeśli dotyczy)****(jeśli nie, skarga jest pozostawiona bez rozpatrzenia)** | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Data przekazania Skarżącemu informacji o pozostawieniu skargi bez rozpatrzenia (jeśli dotyczy)****(5 dni roboczych od dnia następującego po dniu wpływu skargi do WS)** | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Sprawdzenie karty weryfikacyjnej przez Kierownika WS (1 dzień roboczy)** | 23-11-2019 | 17.04.2019 (pierwsza skarga / 04.09.2019 (druga skarga) |
| **Data przekazania skargi do Komisji ds. Skarg** **(w ciągu 10 dni roboczych od dnia następującego po dniu wpływu skargi kompletnej i spełniającej wszystkie warunki formalne)** | 29-11-2019 | 23.04.2019 (pierwsza skarga) / 10.09.2019 (druga skarga)  |
| **Czy WS przekazał Komisji ds. Skarg kompletną dokumentację do rozpatrzenia skargi?****(wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami; dokumenty dot. oceny wniosku w tym listy kontrolne; decyzja KM dot. wyboru projektu; stanowisko WS w sprawie skargi)** | TAK | TAK (obie skargi) |
| **Data poinformowania członków KM o wpływie skarg, w tym o skargach pozostawionych bez rozpatrzenia****(5 dni roboczych od dnia następującego po dniu wpływu ostatniej uprawnionej skargi)** | 02.12.2019 | 25.04.2019 (pierwsza skarga) / 12.09.2019 (druga skarga) |
| **Data przekazania decyzji Komisji ds. Skarg do BW oraz KM** **(2 dni robocze od otrzymania decyzji Komisji ds. Skarg)** | 13.12.2019 (do BW i KM) | 16.05.2019 (pierwsza skarga do BW); 27.05.2019 (druga skarga do KM) |
| **Uchybienia / nieprawidłowości stwierdzone w ramach weryfikacji procesu rozpatrywania skarg** | BRAK (skarga odrzucona) | Pierwsza skarga częściowo uwzględniona i skierowana do ponownej oceny jakościowej w kryterium „budżet projektu”. / Druga skarga BRAK (skarga odrzucona) |

 **3** **Podpisywanie umów/aneksów o dofinansowanie**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tytuł projektu** | Karpackie kolejki – podróż śladami karpackich kolejek wąskotorowych | Wspólna ochrona sekretów kultury dudziarskiej i pasterskiej | GAME JAM jako nowa metoda dydaktyczna. Poprawa jakości kształcenia w dziedzinie nowych technologii na pograniczu polsko-słowackim | MikroINTERREG - edu PL-SK |
| **Numer**  | PLSK.01.01.00-18-0168/17-00 | PLSK.01.01.00-SK-0169/17-00 | PLSK.03.01.00-24-0181/18-00 | PLSK.03.01.00-24-0003/16-02 |
| **Beneficjent Wiodący** | FUNDACJA BIESZCZADZKIEJ KOLEJKI LEŚNEJ | OBEC ORAVSKÁ POLHORA | UNIWERSYTET ŚLĄSKI W KATOWICACH, WYDZIAŁ ARTYSTYCZNY W CIESZYNIE | STOWARZYSZENIE "REGION BESKIDY" W BIELSKU-BIAŁEJ |
| **Data zawiadomienia o akceptacji/braku akceptacji wniosku przez KM (20 dni roboczych od decyzji KM)** | 26.03.2019 | 26.03.2019 (decyzja KM 19.03.2019) | 20.12.2019 | 19.02.2019  |
| **Proces przygotowania umowy o dofinansowanie** | **Przekazanie informacji do BW o decyzji KM**  | 26.03.2019 | 26.03.2019 | 20.12.2019 | 19.02.2019 |
| **Wezwanie do uzupełnienia dokumentów** | 04.04.2019 | 26.03.2019 | Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **Weryfikacja otrzymanej od BW dokumentacji**  | 26.07.2019 / 19.08.2019Podpisanie listy sprawdzającej 19.08.2019– w związku z rozbieżnościami nie wpływającymi na spełnienie warunków w WoD. Przygotowana notatka wewnętrzna w sprawie przedłużenia terminu przygotowania umowy | Wpływ dokumentów 22.08.2019/06.09.2019/18.09.2019/23.09.2019Weryfikacja:P1: 17.10.2019P2: 19.10.2019K: 22.10.2019 | 03.01.2020 | P1 i P2: 25.04.2019K: 29.04.2019 |
| **Przekazanie umowy o dofinansowanie do weryfikacji przez DBR MR** | 20.08.2019  | 22.10.2019 | 03.01.2020 | 29.04.2019 |
| **Data podpisania umowy** | 29.08.2019 (MIiR) / 03.09.2019 (PW) | 13.11.2019 | 10.01.2020  | 15.05.2019 |
| **Rejestracja umowy w SL2014 (niezwłocznie od wpływu dwustronnie podpisanej umowy, ale nie później niż 5 dni od dnia podpisania umowy lub otrzymania informacji od partnera wiodącego)** | 13.09.2019 | 15.11.2019 | Przesłana w generatorze 10.01.2020 papierowo 17.01.2020, rejestracja 27.01.2020(przekroczenie terminu o 1 dzień roboczy)  | 17.05.2019 – wpływ umowy30.05.2019 – rejestracja(przekroczenie terminu o 4 dni robocze) |

 **4 Weryfikacja wniosków o płatność**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tytuł projektu** | Nowy produkt turystyczny – odcinek transeuropejskiej trasy rowerowej EuroVelo 11 – Preszów-Muszyna-Mniszek nad Popradem  | Uzdrowiska pogranicza polsko-słowackiego jako rozpoznawalny w skali Europy obszary realizacji turystyki zdrowotnej – etap I– budowa pętli rowerowej łączącej miejscowości uzdrowiskowe Doliny Popradu | Budowa transgranicznej słowacko-polskiej trasy turystycznej |
| **Numer projektu** | PLSK.01.01.00-12-0111/17-002-01 | PLSK.01.01.00-12-0015/16-02 | PLSK.01.01.00-SK-0056/16-006-03 |
| **Beneficjent Wiodący** | MIASTO I GMINA UZDROWISKOWA MUSZYNA | ZWIĄZEK GMIN KRYNICKO-POPRADZKICH W MUSZYNIE | MESTO KRÁSNO NAD KYSUCOU |
| **Wniosek za okres** | 21.03.2019-6.20.2019 | 15.02-11.06.2019 | 07.09.2018-30.10.2018 |
| **Data złożenia wniosku o płatność** | 12.09.2019  | 05.08.2019 | 28.05.2019 |
| **Data podpisania listy sprawdzającej** | **Pracownik 1** | 17.09.2019 | 23.08.2019 | 10.06.2019 |
| **Pracownik 2** | 27.09.2019 | 23.08.2019 | 10.06.2019 |
| **Data wysłania pisma z uwagami do wniosku o płatność** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | 10.06.2019 |
| **Data wpływu odpowiedzi BW** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | 17.06.2019 |
| **Data podpisania listy sprawdzającej** | **Pracownik 1** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | 17.06.2019 |
| **Pracownik 2** | Nie dotyczy | Nie dotyczy | 17.06.2019 |
| **Data zatwierdzenia wniosku o płatność** | 27.09.2019 | 23.08.2019 | 17.06.2019 |
| **Data przesłania przez WST maila do IZ z informacją o zatwierdzeniu WoP** | 30.09.2019 | 26.08.2019 | 17.06.2019 |
| **Data maila z IZ dot. możliwości przygotowania zlecenia płatności** | 30.10.2019 | 05.09.2019  | 19.06.2019 |
| **Data przesłania pisma ze zleceniem płatności (2 dni robocze od otrzymania maila z IZ)** | 30.10.2019 | 11.09.2019 – przekroczony termin o 2 dni robocze  | 12.07.2019 |
| **Data przesłania pisma z informacją o wyniku weryfikacji** | 8.11.2019  | 11.09.2019 | 24.07.2019 |
| **Kwota zatwierdzona** | 869,72 EUR EFRR | 126 223,10 EUR EFRR | 1 943 509,11 EUR EFRR |

 **5. Weryfikacja procesu kontroli na zakończenie realizacji projektu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Numer projektu** | PLSK.01.01.00-12-0052/16-008-01 | PLSK.01.01.00-18-0073/16-008-02 |
| **Tytuł projektu** | Torfowiska wysokie - europejski unikat polsko-słowackiego pogranicza | Archeologia żywa jako unikatowy produkt turystyki kulturowej Karpat |
| **Beneficjent Wiodący** | GMINA CZARNY DUNAJEC | MUZEUM PODKARPACKIE W KROŚNIE |
| **Data złożenia końcowego wniosku o płatność** | 1.04.2019 | 05.10.2019 |
| **Numer końcowego wniosku o płatność** | PLSK.01.01.00-12-0052/16-008-01 | PLSK.01.01.00-18-0073/16-008-02 |
| **Czy WS posiada oryginał lub kopię umowy o dofinansowanie wraz z załącznikami?** | Tak | Tak |
| **Data sporządzenia Notatki o przeprowadzeniu przez WS kontroli kompletności i zgodności na zakończenie realizacji projektu”****(13 dni roboczych po złożeniu wniosku przez BW)** | 21.05.2019 (data listy sprawdzającej: 21.05.2019 i 06.06.2019 i 06.06.2019)07.06.2019 | 19.11.2019  |
| **Data rejestracji wyniku kontroli na zakończenie realizacji projektu w SL 2014****(3 dni robocze po przekazaniu końcowego wniosku o płatność do DBR)** | 7.06.2019 | 21.11.2019 |

**6 Ocena wniosku o dofinansowanie projektu własnego Euroregionu**

|  |  |
| --- | --- |
| **Projekt, Nr, Tytuł** | INT/ET/TAT/1/III/B/0275Rola Euroregionu "Tatry" w upowszechnianiu dziedzictwa kulturowego pogranicza polsko-słowackiego/ Úloha Euroregiónu Tatry pri šírení kultúrneho dedičstva poľsko-slovenského pohraničiaEuroregion TATRY |
| **Data przesłania do WS** | Nabór: 1.02.2019 – 31.05.2019Data złożenia: 31.05.2019Przekazanie w wersji papierowej do WST – 4. 06.2019 (nie ma określonego terminu przekazania do WST). |
| **Data podpisania deklaracji poufności** | P 1: 11,06.2019P 2: 4.06.201916.08.2019 – ekspert 1 i ekspert 2 |
| **Data oceny formalnej** | P1: 19.07.2019 K: 19.07.2019 P2: 19.07.K: 19.07.2019  |
| **Data pisma ws. Korekt wniosku** | 24.07.2019 |
| **Data odpowiedzi beneficjenta** | 01.08.2019 (wpłynęło 2.08.2019) |
| **Data ponownej oceny formalnej** | P 1: 12.08.2019, K: 13.08.2019 P2: 09.08.2019, K: 12.08.201913.08.2019 – informacja o zakończeniu oceny formalnej |
| **Data oceny jakościowej** | Ekspert 1: 27.08.2019Ekspert 2: 20.08.2019Data powiadomienia o wyniku oceny i rekomendacji do zatwierdzenia 27.08.2019 |

1. Ocena formalna / ocena pogłębiona [↑](#footnote-ref-1)