

INFORMACJA POKONTROLNA

PLSN.03.01-IP.01-0001/23-005-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli:	PLSN.03.01-IP.01-0001/23-005
Numer projektu:	PLSN.03.01-IP.01-0001/23
Tytuł projektu:	Fundusz Małych Projektów Polska - Saksonia 2021-2027 / Kleinprojektefonds Polen - Sachsen 2021-2027

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	6111119948
Nazwa beneficjenta:	Euroregion Nysa
Adres beneficjenta:	Jelenia Góra 58-500, 1 Maja 57

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	Przed podpisaniem umowy o dofinansowanie
Zespół kontrolujący:	Monika Leśny, Agata Lachowicz, Ewa Wrona-Dudzik
Zastosowana lista sprawdzająca:	Lista sprawdzająca do kontroli projektu FMP na miejscu w programie PLSN 2021-2027
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Data rozpoczęcia kontroli:	2025-04-25
Podmiot kontrolujący:	Wojewoda Dolnośląski
Podmioty kontrolowane:	EUROREGION NYSA - NIP: 6111119948
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	ul. 1 Maja 57, 58-500 Jelenia Góra
Kontrolowane zamówienia:	Brak kontrolowanych zamówień
Numery kontrolowanych WoP:	Brak kontrolowanych wniosków

1. Wykaz skrótów

1. FMP - Fundusz Małych Projektów
2. IZ - Instytucja Zarządzająca
3. KK - Krajowy Kontroler
4. KS FMP - Komitet Sterujący Funduszu Małych Projektów
5. ZK - Zespół kontrolujący

2. Podstawa prawna

- art. 24 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 poz. 1079 ze zm.),
- § 14 umowy o dofinansowanie projektu nr PLSN.03.01-IP.01-0001/23

3. Cel kontroli

KK kontroluje prawidłowość realizacji przez beneficjenta umowy o dofinansowanie, w tym:

- a) ustanowienie niedyskryminującej i przejrzystej procedury wyboru małych projektów FMP,
- b) stosowanie obiektywnych, w tym pozwalających uniknąć konfliktu interesów, kryteriów wyboru małych projektów FMP,
- c) ocenę wniosków o dofinansowanie małych projektów FMP,
- d) wybieranie małych projektów FMP,
- e) ustalanie kwoty wsparcia dla małych projektów FMP,
- f) udostępnianie opinii publicznej wykazu ostatecznych odbiorców, którzy odnoszą korzyści z FMP,
- g) wypełnianie obowiązków w odniesieniu do widoczności, przejrzystości i komunikacji,
- h) wypełnianie obowiązków dotyczących przechowywania dokumentów.

4. Przedmiot kontroli

Zgodnie z sekcją 3.2.4. pn. „Szczegółowe wymagania dotyczące procedury przeprowadzania kontroli na miejscu FMP” Wytycznych dotyczących kontroli zarządczych w programach Interreg na lata 2021-2027, dalej: Wytyczne, ocenę prawidłowości: ustanowienia niedyskryminującej i przejrzystej procedury wyboru małych projektów FMP; stosowania obiektywnych, w tym pozwalających uniknąć konfliktu interesów, kryteriów wyboru małych projektów FMP; oceny wniosków o dofinansowanie małych projektów FMP oraz wyboru małych projektów FMP, Krajowy Kontroler (KK) był zobowiązany przeprowadzić na próbie małych projektów co najmniej 5% liczby małych projektów, które zostały złożone w ramach danego -naboru beneficjenta projektu FMP. KK mógł zastosować wybór losowy. W okresie, o którym mowa powyżej, zorganizowano 1 posiedzenie Komitetu Sterującego, w ramach którego przedłożono do zatwierdzenia łącznie 21 wniosków o dofinansowanie. Ostatecznie zatwierdzono 19 projektów. W oparciu o te informacje zespół kontrolujący dobrał do próby dwa wnioski o dofinansowanie, tj.:

- FMP.SN.05.0077.25 pn. CYRKUS im Sommer I w lecie 2025 – transgraniczny obóz cyrkowy.
- FMP.PL.05.0093.25 pn. Bliski świat zwierząt - polsko-niemieckie spotkania dla dzieci.

Ponadto, zgodnie z sekcją 3.2.4. pn. „Szczegółowe wymagania dotyczące procedury przeprowadzania kontroli na miejscu FMP” Wytycznych dotyczących kontroli zarządczych w programach Interreg na lata 2021-2027, w celu weryfikacji zapewnienia prawidłowości realizacji przez Beneficjenta umowy o dofinansowanie w zakresie ustalania kwoty wsparcia dla małych projektów FMP, KK prowadzi

na próbie małych projektów FMP wybranej zgodnie z metodyką doboru małych projektów FMP do kontroli procesu naboru, która stanowi załącznik do Roczного Planu Kontroli; tj. KK prowadzi weryfikację zadania, o którym mowa w sekcji 3.2.4. pkt 4 lit. e Wytycznych (ustalenie kwoty wsparcia dla małych projektów) na próbie małych projektów zgodnie z poniższymi zasadami:

- a) KK wybiera próbę podstawową stanowiącą 30% liczby małych projektów,
- b) KK wybiera do próby małe projekty o najwyższej wartości. Jeśli nie jest możliwe wybranie 30% pozycji stosując to kryterium, KK stosuje wybór losowy,
- c) w ramach wybranego małego projektu KK weryfikuje minimum jedną kwotę ryczałtową o największej wartości.

W szczególnych przypadkach KK może rozszerzyć próbę uzupełniającą do 100% małych projektów lub kwot ryczałtowych. KK uzasadnia przeprowadzenie weryfikacji 100%, gdyż ww. weryfikacja powinna być traktowana jako wyjątek, a KK przeprowadza ją, jeśli stwierdzi istotne uchybienia, nadużycia lub wysokie ryzyko wystąpienia uchybień i/lub nadużyć.

W ramach niniejszej kontroli realizacji projektu na miejscu KK dobrał do próby kontrolnej, w oparciu o obowiązujące regulacje w przedmiotowym zakresie, 6 małych projektów z 19 projektów zatwierdzonych przez Komitet Sterujący, tj.:

- FMP.PL.05.0073.25 pn. Razem dla idei „Zero Waste” na polsko-niemieckim pograniczu
- FMP.PL.05.0075.25 pn. Polsko-niemieckie skarby kultury łżyckiej.
- FMP.SN.05.0077.25 pn. CYRKUS im Sommer I w lecie 2025 – transgraniczny obóz cyrkowy.
- FMP.PL.05.0081.25 pn. Jarmark Bożonarodzeniowy - spotkania sąsiadów przy choince.
- FMP.PL.05.0092.25 pn. Polsko-niemieckie spotkania dla dzieci "Tradycje bożonarodzeniowe na naszym pograniczu".
- FMP.PL.05.0093.25 pn. Bliski świat zwierząt - polsko-niemieckie spotkania dla dzieci.

Dodatkowo w ramach dwóch z ww. projektów dobrano każdorazowo do kontroli po jednej kwocie ryczałtowej o największej wartości tj. projekt nr FMP.PL.05.0073.25 kwota ryczałtowa dot. zadania nr 2 oraz projekt nr FMP.PL.05.0081.25 kwota ryczałtowa dot. zadania nr 1. W odniesieniu do pozostałych kontrolowanych projektów uwzględniono w budżecie po jednej kwocie ryczałtowej.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Pytania ogólne

Ustanowienie niedyskryminującej i przejrzystej procedury wyboru małych projektów - ZK potwierdził, że Beneficjent ustanowił procedury, regulujące sposób przeprowadzania naborów małych projektów oraz, że ustanowione procedury są niedyskryminujące i przejrzyste.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 1.2 Pytania ogólne

Stosowanie obiektywnych kryteriów wyboru małych projektów, które pozwalają uniknąć konfliktów interesów - ZK potwierdził, że ustanowione procedury zapewniają obiektywne kryteria wyboru małych projektów, pozwalające uniknąć konfliktów interesów. Stwierdzono także, iż Beneficjent zastosował obiektywne kryteria wyboru małych projektów, które pozwoliły uniknąć konfliktu interesów.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2: Brak

Ustalenie nr 1.3 Pytania ogólne

Prawidłowość realizacji oceny wniosków o dofinansowanie małych projektów - ZK potwierdził na wyżej opisanej próbie małych projektów, że przeprowadzenie ocen wniosków o dofinansowanie zostało udokumentowane zgodnie z przyjętymi procedurami.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.3: Brak

Ustalenie nr 1.4 Pytania ogólne

Prawidłowość realizacji wyboru wniosków małych projektów - ZK potwierdził na wyżej opisanej próbie małych projektów, że proces wyboru wniosków o dofinansowanie był realizowany zgodnie z procedurą i regulaminem KS FMP.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.4: Brak

Ustalenie nr 1.5 Pytania ogólne

Prawidłowość ustalania kwoty wsparcia dla każdego małego projektu – w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych ustalono, że kwota wsparcia w odniesieniu do kontrolowanych projektów została każdorazowo ustalona zgodnie z przyjętymi procedurami.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.5: Brak

Ustalenie nr 1.6 Pytania ogólne

Udostępnianie opinii publicznej wykazu ostatecznych odbiorców/beneficjentów małych projektów, którzy odnoszą korzyści z projektu FMP – ZK potwierdza, że po posiedzeniu KS FMP Beneficjent udostępnił na swojej stronie internetowej listę małych projektów, które zostały zatwierdzone do dofinansowania wraz z kwotą udzielonego wsparcia dla każdego z nich.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.6: Brak

Ustalenie nr 1.7 Pytania ogólne

Kontrola przestrzegania obowiązków w zakresie widoczności, komunikacji i przejrzystości – w wyniku kontroli ZK potwierdza, że Beneficjent zamieścił wymagane logotypy oraz informację o wsparciu z programu w dokumentach i materiałach informacyjnych dotyczących projektu, przeznaczonych dla opinii publicznej lub uczestników wydarzeń. Ponadto Beneficjent umieścił w miejscu publicznym plakat o wymiarze minimum A3 oraz roll-up z informacją o projekcie i wsparciu z Programu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.7: Brak

Ustalenie nr 1.8 Pytania ogólne

Kontrola sposobów przechowywania dokumentacji projektowej - kontrola potwierdziła, że dokumentacja projektu przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

-

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.8: Brak

6. Podsumowanie kontroli

Zalecenia pokontrolne: Brak

Rekomendacje: Brak

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022 poz. 1079 ze zm.), dalej: ustawa oraz zgodnie z sekcją 3.2.3 Wytycznych, podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia mu tej informacji. Zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy powyższy termin może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W wypadku niezgłaszania zastrzeżeń należy przestać jeden egzemplarz Informacji podpisanej przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu kontrolowanego.

9. Załączniki

Ewa Dąb-Dąbka
12.05.2025.

Agata Kalina
12.05.2025.

15.05.2025
STARSZY INSPEKTOR WOJEWODZKI
Monika Leśny

DYREKTOR WYDZIAŁU
ROZWOJU I WSPÓŁPRACY TERYTORIALNEJ
Rafał Szpydlowski