

INFORMACJA POKONTROLNA nr 1/2024

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: 1/2024

Numer projektu: PLSK.03.01-IP.01-0002/23

Tytuł projektu: Twórcze pogranicze. Fundusz Małych Projektów w Euroregionie Karpackim

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: SEK

Nazwa beneficjenta: Stowarzyszenie Euroregion Karpacki

Adres beneficjenta: Plac Kilińskiego 2, 35-005 Rzeszów

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: planowa

Typ kontroli: na miejscu

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu

Zespół kontrolujący:

Janusz Kocemba - kierownik Zespołu Kontrolującego

Bożena Lepak - członek Zespołu Kontrolującego

Maria Bosek - członek Zespołu Kontrolującego

Data rozpoczęcia kontroli: 08.07.2024 r.

Data zakończenia kontroli: 16.07.2024 r.

Podmiot kontrolujący: Krajowy Kontroler – Wojewoda Podkarpacki

Podmiot kontrolowany: Stowarzyszenie Euroregion Karpacki

Miejsce przeprowadzenia kontroli: Plac Kilińskiego 2, 35-005 Rzeszów

1. Wykaz skrótów

KK – Krajowy Kontroler – Wojewoda Podkarpacki

KM – Komitet Monitorujący Programu Interreg Polska - Słowacja 2021-2027

MFIPR – Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej w Warszawie

WS – Wspólny Sekretariat w Krakowie

SEK – Stowarzyszenie Euroregion Karpacki z siedzibą w Rzeszowie

UMWP – Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego

FMP – Fundusz Małych Projektów

2. Podstawa prawna

Art. 24 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy wdrożeniowej z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (t.j.Dz.U.2022, poz.1079)

3. Cel kontroli

Sprawdzenie – zgodnie z zapisami sekcji 3.2.4 Wytycznych dotyczących kontroli zarządczych w programach Interreg na lata 2021–2027 - prawidłowości realizacji przez Beneficjenta umowy o dofinansowanie projektu FMP z dnia 28.08.2023r., 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) wdrażanie FMP, g) udostępnianie opinii publicznej wykazu ostatecznych odbiorców, którzy odnoszą korzyści z FMP, h) wypełnianie obowiązków w odniesieniu do widoczności, przejrzystości i komunikacji, i) wypełnianie obowiązków dotyczących przechowywania dokumentów.

4. Przedmiot kontroli

Pierwszy nabór małych projektów (16.10.2023 r.-12.01.2024 r.) w projekcie FMP nr PLSK.03.01-IP.01-0002/23 pn. "Twórcze pogranicze. Fundusz Małych Projektów w Euroregionie Karpackim" wraz z listą małych projektów zatwierdzonych do dofinansowania Decyzją nr 5/2024 z dnia 27.06.2024 r. Komitetu ds. małych projektów.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Projekt jest realizowany przez SEK na podstawie Umowy o dofinansowanie nr PLSK.03.01-IP.01-0002/23 z dnia 28.08.2023 r.,

Data rozpoczęcia realizacji projektu 01.03.2023 r.

Data zakończenia realizacji projektu: 31.12.2027 r.

Pierwszy nabór małych projektów został przeprowadzony przez SEK w dniach 16.10.2023 r. – 12.01.2024 r.

Organizację i przeprowadzenie naboru zakończonego wyborem projektów do dofinansowania przedstawia poniższe zestawienie

Wyszczególnienie	Nabór I	
	Uwagi	
Termin naboru	16.10.2023 r.– 12.01.2024 r.	
Ogłoszenie w mediach/ prasie lokalnej	17.10.2013 r.	samorzad.pap.pl
Ogłoszenie na stronie internetowej Euroregionu Karpackiego	16.10.2023 r.	www.karpacki.pl
Inne strony internetowe informujące o naborze	ewt.gov.pl ewt.podkarpackie.pl fundusze.ngo.pl pl.plsk.eu psk.sk Facebook SEK	
Przekazanie informacji o naborach	Pismo z dnia 16.10.2023 r. znak : SEK/06/10/23/AG	Instytucje : - Ministerstwo Inwestycji, Rozwoju Regionalnego i Informatyzacji Republiki Słowackiej, - Lokalne Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich w Przemysłu i Krośnie, - Regionalny Punkt Kontaktowy – UMWP Dep. Gospodarki Regionalnej, - Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Rzeszowie, - Dyrektor Departamentu Współpracy Terytorialnej MFiPR w Warszawie, - Kierownik WS w Krakowie
Liczba złożonych wniosków	32	
Wartość dofinansowania małych projektów wg złożonych do SEKP wniosków	2 233 234,86 EUR	Wartość alokacji na I nabór : 1 000 000,00 EUR
Okres przeprowadzenia	15.01.-29.04.2024 r.	Raport z oceny formalnej i kwalifikowalności z dnia 29.04.2024 r. – wykluczono z dalszej oceny 9 wniosków,

oceny formalnej i kwalifikowalności		jako niekwalifikujących się do dofinansowania w ramach 3. priorytetu. Wnioskodawcy projektów nr INT/KAR//2027 (Gmina Fredropol) oraz nr INT/KAR//0024 (Stowarzyszenie Assets) wnieśli zastrzeżenia do wyników oceny formalnej i kwalifikowalności. Zastrzeżenia Gminy Fredropol zostały uwzględnione; zastrzeżenia Stowarzyszenia Assets nie zostały uwzględnione przez Zespół ds. zastrzeżeń, jako nie odnoszące się do procesu oceny formalnej i kwalifikowalności.
Okres przeprowadzenia oceny jakościowej	30.04.-07.06.2024 r.	Raport z oceny jakościowej małych projektów z dnia 10.06.2024 r.– ocenie poddano 23 wnioski. 22 wnioski przeszły pozytywnie ocenę jakościową, otrzymując rekomendację do dofinansowania. Wnioskodawcy nie wnieśli zastrzeżeń.
Liczba małych projektów zatwierdzonych do dofinansowanie decyzją Komitetu ds. małych projektów	15	Lista zatwierdzonych do dofinansowania małych projektów na posiedzeniu Komitetu ds. małych projektów – Decyzja nr 5/2024 z dnia 27.06.2024 r.;
Podsumowanie	Z 32 złożonych do SEK wniosków o dofinansowanie 9 odpadło po ocenie formalnej i kwalifikowalności. Pozostałe wnioski (23) zakwalifikowano do oceny jakościowej. W trakcie oceny jakościowej 1 projekt nie uzyskał minimalnej liczby 60 pkt., natomiast 22 projekty zostały rekomendowane przez ekspertów do dofinansowania. Lista rankingowa została przedłożona Komitetowi ds. małych projektów wraz z rekomendacjami zarówno ekspertów jak i MFIPR. Komitet ds. małych projektów zatwierdził listę 15 (z uwagi na limit alokacji) projektów do dofinansowania, w tym 3 bez rekomendacji oraz 12 z rekomendacjami. SEK poinformowało wnioskodawców pismem z dnia 03.07.2024r., znak SEK/04/07/24 o konieczności wdrożenia rekomendacji do dnia 12.07.2024r. Rekomendacje zostały wdrożone.	

Szczegółowe zagadnienia zostały zbadane przez KK w oparciu o *Listę sprawdzającą do kontroli projektu FMP na miejscu*, stanowiącą załącznik nr 3 do Roczego Planu Kontroli dla Programów Interreg 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2024-30.06.2025.

5.1 Ustanowienie niedyskryminującej i przejrzystej procedury wyboru małych projektów

Kontrola potwierdziła, że Beneficjent zastosował właściwe procedury regulujące sposób przeprowadzania naborów małych projektów. Są one zawarte w następujących dokumentach: „*Podręcznik dla beneficjenta małych projektów*”, przyjęty Decyzją Komitetu Monitorującego

nr 6/2023 z 15.06.2023r., oraz załączniki do „Podręcznika dla beneficjenta małych projektów”, przyjęte Decyzją Komitetu Monitorującego nr 18/2023 z 28.09.2023 r.

Przyjęte procedury są przejrzyste i niedyskryminujące.

5.2 Stosowanie obiektywnych, w tym pozwalających uniknąć konfliktu interesów, kryteriów wyboru małych projektów

Według profesjonalnego osądu kontrolerów procedury zapewniają obiektywne kryteria wyboru małych projektów, pozwalające uniknąć konfliktów interesów i zostały właściwie zastosowane przez Beneficjenta.

5.3 Prawidłowość przeprowadzenia oceny wniosków o dofinansowanie małych projektów

Zarządzeniem wewnętrznym Dyrektora Biura Stowarzyszenia Euroregion Karpacki z dnia 15.01.2024r. została powołana komisja do przeprowadzenia oceny formalnej i kwalifikowalności małych projektów złożonych w trakcie I naboru wniosków.

Prawidłowość oceny złożonych w ramach naboru 32 wniosków o dofinansowanie została sprawdzona przez kontrolerów w oparciu o wyłonioną 5% próbę (zgodnie z Metodą doboru małych projektów FMP do kontroli procesu naboru, stanowiącą załącznik nr 9 do Roczego Planu Kontroli na rok obrotowy 01.07.2024-30.06.2025) na wnioskach nr INT/KAR//0004 oraz nr INT/KAR//0010

Wyszczególnienie	Dane	Uwagi
Nazwa Beneficjenta	GMINA BUKOWSKO	
Numer wniosku	INT/KAR//0004	
Tytuł małego projektu	Karpacki Włóczykij – rozwój turystyki społecznej pogranicza polsko-słowackiego	
Data rejestracji wniosku w generatorze wniosków	11.01.2024 r.	
Data podpisania Karty oceny formalnej i kwalifikowalności małego projektu	15.03.2024 r. 15.03.2024 r.	I oceniający II oceniający
Data wysłania uwag	15.03.2024 r.	
Data otrzymania poprawionego wniosku	26.03.2024 r.	
Data podpisania Karty oceny formalnej i kwalifikowalności	22.04.2024 r. 22.04.2024 r.	I oceniający II oceniający

małego projektu –wersji poprawionej		
Wynik weryfikacji formalnej i kwalifikowalności	Dopuszczony do oceny jakościowej	
Data zawiadomienia wnioskodawcy o wyniku oceny	22.04.2024 r.	Pismo znak SEK/15/04/2024/EN
Data podpisania karty oceny jakościowej	05.06.2024 r. 05.06.2024 r.	I ekspert II ekspert
Wynik oceny jakościowej	80 pkt 87 pkt	I ekspert II ekspert
Data zawiadomienia o wyniku oceny jakościowej	03.07.2024 r.	Pismo znak SEK/04/07/2024/EN
Data wniesienia zastrzeżeń	nd	
Data i wynik rozpatrzenia zastrzeżeń	nd	
Data zawiadomienia o wyniku rozpatrzenia zastrzeżeń	nd	
Decyzja Komitetu ds. małych projektów	zatwierdzony do dofinansowania (bez rekomendacji) Wartość projektu – 99 999,51 EUR , w tym dofinansowanie z EFRR – 79 999,60 EUR	Decyzja nr 5/2024 z dnia 27.06.2024 r. Komitetu ds. małych projektów
Data zawiadomienia beneficjenta o wyborze małego projektu do dofinansowania	03.07.2024 r.	Pismo znak SEK/04/07/2024/EN

Wyszczególnienie	Dane	Uwagi
Nazwa Beneficjenta	Gmina Korczyna	
Numer wniosku	INT/KAR//0010	
Nazwa małego projektu	Rozwój transgranicznego szlaku wspinaczkowego	
Data rejestracji wniosku w generatorze wniosków	12.01.2024 r.	
Data podpisania Karty oceny formalnej i	15.03.2024 r.	I oceniający

kwalfikowalności małego projektu	15.03.2024 r.	II oceniający
Data wysłania uwag	15.03.2024 r.	
Data otrzymania poprawionego wniosku	nd	Beneficjent nie złożył poprawionego wniosku
Data podpisania Karty oceny formalnej i kwalfikowalności małego projektu – wersji poprawionej	nd	
Wynik weryfikacji formalnej i kwalfikowalności	Nie dopuszczony do oceny jakościowej	Ocenę zakończono na etapie oceny formalnej i kwalfikowalności
Data zawiadomienia wnioskodawcy o wyniku oceny	22.04.2024 r.	Pismo znak SEK/14/04/2024/AG
Data podpisania karty oceny jakościowej	nd	
Wynik oceny jakościowej	nd	
Data zawiadomienia o wyniku oceny jakościowej	nd	
Data wniesienia zastrzeżeń	nd	
Data i wynik rozpatrzenia zastrzeżeń	nd	
Data zawiadomienia o wyniku rozpatrzenia zastrzeżeń	nd	
Decyzja Komitetu ds. małych projektów	nd	

5.4 Prawidłowość przeprowadzenia wyboru wniosków o dofinansowanie małych projektów

Proces wyboru był realizowany zgodnie z procedurą i regulaminem Komitetu ds. małych projektów i został udokumentowany zgodnie z procedurami opisanymi w „Podręczniku dla beneficjenta małych projektów”. Wnioski o dofinansowanie zostały wybrane do dofinansowania Decyzją nr 5/2024 z dnia 27 czerwca 2024 r. Komitetu ds. małych projektów.

5.5 Prawidłowość ustalenia kwot wsparcia dla każdego małego projektu

Prawidłowość ustalenia kwot wsparcia dla każdego małego projektu została sprawdzona na 30% próbie liczby projektów zatwierdzonych do dofinansowania – po jednym zadaniu o najwyższej kwocie ryczałkowej z budżetu każdego projektu (zgodnie z Metodą doboru małych projektów Funduszu Małych Projektów (FMP) do kontroli procesu naboru (pkt.2 lit. d)

stanowiącą załącznik nr 9 do Roczego Planu Kontroli na rok obrachunkowy 01.07.2024-30.06.2025). Skontrolowano:

- budżet zadania nr 1 projektu nr INT/KAR/I/0004,
- budżet zadania nr 1 projektu nr INT/KAR/I/0007,
- budżet zadania nr 1 projektu nr INT/KAR/I/0008,
- budżet zadania nr 3 projektu nr INT/KAR/I/0023,
- budżet zadania nr 1 projektu nr INT/KAR/I/0030.

We wszystkich przypadkach :

- kwota wsparcia została ustalona zgodnie z przyjętymi procedurami,
- wartość kwoty wsparcia jest udokumentowana zgodnie z przyjętymi procedurami,
- kalkulacja kwot ryczałtowych została przeprowadzona w rzetelny, niebudzący wątpliwości sposób, jest poprawna pod względem rachunkowym i zgodna z procedurami,
- beneficjent małego projektu przekazał dowody potwierdzające poprawność wyliczenia wartości projektu budżetu dla kwoty ryczałtowej,
- nie stwierdzono nieprawidłowości.

5.6 Prawidłowość wdrażania projektu FMP

Prawidłowość wdrażania projektu FMP została skontrolowana w zakresie naboru, oceny i wyboru małych projektów do dofinansowania, zgodnie z aktualnym stanem realizacji projektu FMP.

Ponadto, zgodnie z *Listą sprawdzającą do kontroli projektu FMP na miejscu*, została sprawdzona ewidencja księgową projektu FMP. Ewidencja księgową prowadzona jest zgodnie ze zaktualizowanym planem kont, wprowadzonym Zarządzeniem wewnętrznym z dnia 1 marca 2023 r. Dyrektora Biura SEK w sprawie aktualizacji zakładowego planu kont.

5.7 Udostępnianie opinii publicznej wykazu ostatecznych odbiorców/beneficjentów małych projektów, którzy odnoszą korzyści z projektu FMP

Beneficjent FMP niezwłocznie po posiedzeniu Komitetu ds. małych projektów udostępnił na swojej stronie internetowej listę małych projektów, które zostały zatwierdzone do dofinansowania wraz z kwotą dofinansowania dla każdego z nich oraz podsumowanie stanu wdrażania FMP.

Ponadto, beneficjenci małych projektów zostali poinformowani o wyborze pismami wysłanymi drogą emailową oraz poprzez generator wniosków i raportów w terminie wynikającym z zapisów Programu.

5.8 Przestrzeganie obowiązków w zakresie widoczności, komunikacji i przejrzystości

Beneficjent wywiązuje się z obowiązków w zakresie informacji i promocji projektu. Beneficjent umieścił w miejscu publicznym trwałą tablicę informacyjną. Oznaczono lokal biura projektu. Stosowne oznaczenia Programu zamieszczane są w korespondencji i dokumentacji związanej z projektem.

Na stronie internetowej <http://www.karpacki.pl> umieszczono informacje o Programie. Jest ona na bieżąco aktualizowana. Beneficjent przedstawia relacje ze szkoleń, spotkań, warsztatów oraz informacje o naborach na facebookowym profilu Euroregionu.

Beneficjent FMP zapewnia (egzekwuje) stosowanie zasad widoczności, komunikacji i przejrzystości przez beneficjentów małych projektów, zgodnie z Programem komunikacji projektu FMP, stanowiącym załącznik nr 4 do wniosku o dofinansowanie projektu FMP.

Działania informacyjno – promocyjne, podczas których promowano program Interreg Polska – Słowacja 2021 - 2027 oraz FMP:

- Zakup roll up, tablicy pamiątkowej oraz ścianki promującej program i Fundusz Małych Projektów,
- 19.08.2023 r. Osiek Jasielski – promocja FMP podczas lokalnego wydarzenia,
- 10.09.2023 r. Polańczyk – promocja FMP podczas wydarzenia Etnoweekend zorganizowanego przez Euroregion Karpacki,
- 07.10.2023 r. Żylinia - promocja FMP podczas wydarzenia rocznego Programu Interreg Polska-Słowacja,
- 06.07.2027 r. Nagórzany – promocja programu oraz FMP podczas lokalnego wydarzenia.
- Przeprowadzenie szkoleń dla potencjalnych wnioskodawców: Sanok (07.11.2023 r.; 29 os.), Presov (14.11.2023 r.; 42 os.), Rzeszów (23.11.2023 r.; 53 os.);
- Przeprowadzenie konsultacji w biurze dla potencjalnych wnioskodawców - Odbyło się 19 konsultacji, w których wzięło udział 29 osób;
- Współprowadzenie z UMWP oraz WS seminariów dla potencjalnych wnioskodawców: 14.06.2024 r. Przemyśl (23 os.) oraz 25.06.2024 r. Trzcianica (32 os.). Podczas seminariów przekazano najistotniejsze informacje dotyczące programu, natomiast przedstawiciele SEK przekazali informacje dotyczące wdrażania oraz możliwości aplikowania w ramach Funduszu Małych Projektów;

5.9 Przechowywanie dokumentacji projektowej

Dokumenty związane z projektem, w tym – wersje elektroniczne, przechowywane są w siedzibie Beneficjenta, w Rzeszowie przy Placu Kilińskiego 2.

Dokumentacja projektowa jest archiwizowana w sposób prawidłowy, zapewniający zachowanie i dostępność dokumentów. Beneficjent ma obowiązek przechowywania dokumentacji odnoszącej się do wdrażania Projektu co najmniej przez okres pięciu lat od dnia 31 grudnia roku, w którym nastąpiło rozliczenie projektu.

6. Podsumowanie kontroli

Przeprowadzona kontrola potwierdziła, że projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr PLSK.03.01-IP.01-0002/23 i umową o dofinansowanie projektu z dnia 28.08.2023 r.,

Zarówno w procesach naboru, oceny i wyboru wniosków o dofinansowanie, sprawdzonych na wybranej próbie małych projektów, jak i w pozostałych obszarach objętych kontrolą, nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

KK uprawdopodobnił, że realizacja projektu FMP przebiega prawidłowo i że może zostać rozpoczęty przez SEK proces zawierania umów z beneficjentami małych projektów w ramach I naboru małych projektów.

Podpisy zespołu kontrolującego:

Janusz Kocemba : *Janusz Kocemba*

Bożena Lepak : *Bożena Lepak*

Maria Bosek : *Maria Bosek*

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK oraz miejsce i data

Rzeszów, 2024-07- 17

Zastępca Dyrektora
Wydziału Programów Rządowych
i Funduszy Europejskich

Miazio
Katarzyna Miazio

Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data

Rzeszów, 2024-07- 26

PREZES ZARZĄDU

David Lasek
David Lasek

Kierownik Oddziału
w Wydziale Programów Rządowych
i Funduszy Europejskich

Marcin Migut
Marcin Migut