

INFORMACJA POKONTROLNA

1. Numer kontroli: 250/Trans_14-20/2021.
2. Nazwa jednostki kontrolowanej: Centrum Projektów Europejskich w Warszawie (dalej: „CPE”).
3. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Domaniewska 39A, 02-672 Warszawa.
4. Kontrola dotyczy Programu Interreg: Baltic Sea Region, Central Europe, Europe, Urbact III (dalej: „BSR”, „IE”, „ICE”, „URBACT”).
5. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
 - art. 22 ust. 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 - 2020 (Dz.U. z 2020 r. poz. 818, dalej: „ustawa wdrożeniowa”);
 - § 9 Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z prowadzeniem kontroli w ramach programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej z dnia 20 lipca 2015 r. (dalej: „Porozumienie”).
6. Termin kontroli: 27.09-04.10.2021 r.
7. Osoby uczestniczące w kontroli:
 - Pan Łukasz Jachimowicz – Kierownik zespołu kontrolującego,
 - Pani Magdalena Rudzińska – Członek zespołu kontrolującego,
 - Pan Paweł Nowikowski – Członek zespołu kontrolującego,zwani dalej: „Zespołem”.

8. Zakres kontroli

Celem kontroli była ocena wykonywania przez Centrum Projektów Europejskich zadań powierzonych Porozumieniem, w szczególności w zakresie:

- opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza),

- prowadzenia kontroli na miejscu oraz postępowania z wydanymi zaleceniami,
- opracowania metodyki doboru próby dokumentów do kontroli oraz jej aktualizacji (przegląd),
- weryfikacji częściowego wniosku o płatność,
- weryfikacji procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych,
- rozpatrywania zastrzeżeń od nieprawidłowości stwierdzonych przez Krajowego Kontrolera (z wyłączeniem nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli na miejscu),
- prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji,
- przeprowadzenia kontroli trwałości projektu;
- nakładania korekt finansowych i sporządzania informacji o zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych niezbędnych do przeprowadzenia procedury zwrotu środków oraz prowadzenie rejestru tych nieprawidłowości,
- sporządzania raportów o nieprawidłowościach podlegających zgłoszeniu do Komisji Europejskiej oraz prowadzenie rejestru tych nieprawidłowości,
- zarządzania uprawnieniami użytkowników systemu IMS i IMS Signals,
- wdrożenia otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów zewnętrznych,
- gromadzenia danych dotyczących realizacji zadań w zakresie określonym w Wytycznych dla Krajowego Kontrolera w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020,
- przechowywania dokumentów,
- powierzania realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.

9. Okres objęty kontrolą: 04.09.2020-02.09.2021 r.

10. Informacje o doborze próby do kontroli:

Zespół przeprowadził kontrolę na podstawie próby (wybranej z zestawień przekazanych przez KK dla okresu kontroli) składającej się z:

- częściowych wniosków o płatność (dalej: „wop”),
- kontroli na miejscu,

- kontroli postępowań zamówień publicznych,
- rozpatrywania zastrzeżeń od nieprawidłowości stwierdzonych przez KK,
- kontroli kompletności dokumentacji.

Do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR wylosowano łącznie 4 wop z populacji:

- 186 wop poddanych weryfikacji przez KK w programie BSR (projekt BIS, beneficjent: Politechnika Gdańska, Progress report #3);
- 176 wop poddanych weryfikacji przez KK w programie ICE (projekt Social(i)Makers, beneficjent: Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu, Progress report #6);
- 151 wop poddanych weryfikacji przez KK w programie IE (projekt DeCarb, beneficjent: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, Progress report #6);
- 20 wop poddanych weryfikacji przez KK w programie URBACT (projekt ON BOARD, Progress report #2).

Do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR wylosowano łącznie 3 postępowania kontroli na miejscu z populacji 14 kontroli tj.:

- nr 13/2020 w projekcie Centralparks, beneficjent: Stowarzyszenie Ekopsychologia (ICE),
- nr 08/2021 w projekcie DAIMON 2, beneficjent: Instytut Oceanologii PAN (BSR),
- nr 9/2021 w projekcie LowTEMP, beneficjent: Okręgowe Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Gdyni (BSR).

Do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR wylosowano łącznie 3 postępowania kontroli zamówień publicznych z populacji 53 kontroli tj.:

- nr OP-IV.272.9.2020.LK, beneficjent: Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w projekcie EURE (IE),
- nr OR-IV.272.2.13.2020, beneficjent: Urząd Marszałkowski Województwo Podkarpackie w projekcie OUR WAY (IE),

- nr DIR-253-26/20, beneficjent: Centrum Doradztwa Rolniczego w projekcie WATERDRIVE (BSR).

Do próby za pomocą funkcji LOS.ZAKR wylosowano jedno postępowanie skargowe z populacji 18 złożonych zastrzeżeń:

- zastrzeżenia do weryfikacji Progres report #3 w projekcie SIV (ICE), Fundacja Fundusz Współpracy.

Do próby dobrano również jedno postępowanie skargowe z wop:

- projekt BIS, beneficjent: Politechnika Gdańska, Progress report #3.

Badaniu poddano również prowadzenie przez KK kontroli kompletności dokumentacji na wylosowanym z populacji 42 projektów, za pomocą funkcji LOS.ZAKR, raporcie końcowym tj.:

- Progres report #9, beneficjent: Stowarzyszenie Gmin Polska Sieć "Energie Cites", projekt REBUS (IE).

11. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu

11.1 Realizacją zadań KK w CPE zajmuje się Wydział Kontroli.

W ramach Porozumienia zagwarantowano CPE 8 etatów na realizację zadań KK. Aktualny stan kadrowy osób odpowiedzialnych za kontrolę 1-szego stopnia to 11 pracowników (razem z naczelnikiem wydziału i zastępcą naczelnika wydziału). W okresie kontroli jeden pracownik rozwiązał umowę o pracę (30.09.2020). Wakat został obsadzony od 15.03.2021 r.

System zastępstw pracowników został określony w IW KK.

11.2 Opracowanie i aktualizacja procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza). Zespół potwierdza, że IW opracowana jest zgodnie z Wytocznymi dla KK w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020. W okresie kontroli KK dokonał aktualizacji IW. Wersja „3.13” podpisana została przez dyrektora CPE 19.07.2021 r. (poprzednia wersja – 3.12 – obowiązywała od dnia 01.07.2020 r.).

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.3 Prowadzenie kontroli na miejscu oraz postępowanie z wydanymi zaleceniami. KK przeprowadza kontrolę na miejscu w formie planowej lub doraźnej. Kontrole planowe realizowane są w oparciu o Roczny Plan Kontroli (zwany dalej „RPK”), sporządzany na okres roku obrachunkowego od 1 lipca do 30 czerwca. KK przekazuje RPK do KEWT celem akceptacji, do 15 kwietnia. Półroczna aktualizacja RPK sporządzana jest raz na 6 m-cy w terminie do 10 stycznia i 10 lipca. W półrocznej aktualizacji zostają uwzględnione także przeprowadzone kontrole doraźne oraz kontrole sprawdzające na miejscu realizacji projektu. KK przekazał:

- 20.04.2021 r. RPK na rok obrachunkowy 2021/2022 (poczta elektroniczna);
- 13.01.2020 r. półroczną aktualizację RPK na rok obrachunkowy 2020/2021 (poczta elektroniczna);
- 09.07.2021 półroczną aktualizację RPK na rok obrachunkowy 2020/2021 (poczta elektroniczna).

Zespół zidentyfikował opóźnienie (5 dni) w stosunku do wymagań Wytycznych w zakresie przekazywania RPK do zatwierdzenia KEWT (rozdział 8, pkt 1).

Zespół zidentyfikował opóźnienie (1 dzień) w stosunku do wymagań Wytycznych w zakresie sporządzenia półrocznej aktualizacji RPK – aktualizacja podpisana 11.01.2021 (rozdział 8 pkt 4).

Zespół zaleca terminowe przekazywanie RPK zgodnie z Wytycznymi.

Szczegółowe informacje z weryfikacji prowadzenia kontroli na miejscu znajdują się w załączniku nr 2.

11.4 Opracowanie metodyki doboru próby dokumentów do kontroli oraz jej aktualizacja (przeгляд). KK opracował szczegółową metodykę doboru próby wydatków do kontroli administracyjnej (zał. nr 3 do IW). Wyniki przeglądu nie wskazywały na konieczność zmiany metodyki (notatka z 11.01.2021 r.). Zespół kontrolujący potwierdza zgodność stosowanej przez KK metodyki z Wytycznymi.

KK opracował metodykę wyboru próby projektów do kontroli na miejscu na podstawie zasad określonych w dokumentach programowych.

Przegląd obu metodyk został przekazany do KEWT 13.01.2021 r., z opóźnieniem (3 dni), w stosunku do wymagań Wytycznych ((podrozdział 7.1, pkt 9 oraz podrozdział 7.2 pkt 12).

Zespół zaleca terminowe przekazywanie dokumentów zgodnie z Wytycznymi.

11.5 Weryfikacja częściowego wniosku o płatność. Procedura weryfikacji administracyjnej wop jest określona w pkt 6.4 IW. Weryfikacja raportów przeprowadzana jest z zachowaniem zasady „dwóch par oczu”. Kontrolerzy podpisują „Deklarację bezstronności i poufności” przed rozpoczęciem zadań dotyczących kontroli administracyjnej. KK sporządza informację z weryfikacji administracyjnej oraz zatwierdza wydatki.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

Szczegółowe informacje z weryfikacji administracyjnej wop znajdują się w załączniku nr 1.

11.6 Weryfikacja procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych.

Poddane badaniu kontrole zamówień publicznych realizowane są zgodnie z Wytycznymi i dokumentami programowymi.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.7 Rozpatrywanie zastrzeżeń od nieprawidłowości stwierdzonych przez Krajowego Kontrolera (z wyłączeniem nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli na miejscu).

Analizując procedurę skargową w projekcie #R082 BIS – Baltic Industrial Symbiosis (beneficjent: Politechnika Gdańska) Zespół zidentyfikował opóźnienia (1 dzień) w stosunku do wymagań Wytycznych w zakresie dotrzymania terminów na rozpatrzenie zastrzeżeń przez KK (sekcja 5.1.3, pkt 2, lit. b) i d).

Zespół zaleca terminowe rozpatrywanie zastrzeżeń złożonych przez beneficjenta w ramach procedury skargowej.

Szczegółowe informacje dot. procedury rozpatrywania zastrzeżeń znajdują się w załączniku nr 3

11.8 Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji. Zespół ocenił proces na podstawie raportu końcowego #9 Stowarzyszenia Gmin Polska Sieć "Energie Cites" w projekcie IE 1345 „REBUS”. KK zweryfikował 23.02.2021 r. posiadanie kompletnej i zgodnej z przepisami oraz właściwymi procedurami dokumentacji (w tym dokumentacji w wersji elektronicznej), dotyczącej wydatków ujętych w wop, niezbędnej do zapewnienia właściwej ścieżki audytu w rozumieniu art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014.

Notatka o przeprowadzeniu kontroli kompletności i zgodności na zakończenie udziału beneficjenta w projekcie została sporządzona zgodnie ze wzorem z Wytocznych i podpisana przez KK.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.9 Przeprowadzanie kontroli trwałości projektu. KK opracował szczegółową procedurę kontroli trwałości w perspektywie 2014-2020 wraz z metodyką wyboru próby projektów do badania (pkt 8 IW). KK wyjaśnił, że w chwili obecnej nie identyfikuje projektów, które spełniają przesłanki objęcia ich kontrolą.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.10 Nakładanie korekt finansowych i sporządzania informacji o zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych niezbędnych do przeprowadzenia procedury zwrotu środków oraz prowadzenie rejestru tych nieprawidłowości. Szczegółowe informacje o zgłaszaniu nieprawidłowości KK zawarł w pkt 6.8 IW. Zespół zweryfikował obowiązek prowadzenia przez KK rejestru zgodnego z załącznikiem nr 17 do Wytocznych.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.11 Sporządzanie raportów o nieprawidłowościach podlegających zgłoszeniu do Komisji Europejskiej oraz prowadzenie rejestru tych nieprawidłowości. W okresie kontroli nie zidentyfikowano nieprawidłowości skutkującej koniecznością opracowania raportu.

Zgodnie z *Sekcją 9.2.1 – Przekazywanie raportów*

o nieprawidłowościach, litera e) Wytycznych, w przypadku gdy w danym kwartale KK nie sporządził nowych Raportów o nieprawidłowościach, w tym zawierających informacje o działaniach następczych, powiadamia o tym KEWT za pomocą poczty elektronicznej na adres e-mail:

kontrolaEWT@mfi.pr.gov.pl. Obowiązek ten był realizowany przez KK.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.12 Zarządzanie uprawnieniami użytkowników systemu IMS i IMS

Signals. Raport o nieprawidłowościach sporządza się w systemie IMS. KK zgłosił dwie osoby do KEWT jako użytkowników IMS. W okresie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości finansowych w rozumieniu art. 2 pkt. 36 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013, w kwocie 10 tys. EUR lub wyższej.

KK zgłosił do KEWT jedną osobę, której nadano uprawnienia użytkownika systemu IMS Signals (status obserwator). Obserwator w IMS Signals realizował zadania związane z wykorzystaniem systemu zgodnie z procedurą przekazaną przez KEWT tj. nie rzadziej niż raz w miesiącu przegląda informacje zgromadzone w systemie w odniesieniu do nowych sygnałów. W przypadku wygenerowania zestawienia nowych sygnałów, są one przekazywane do wiadomości i wykorzystania służbowego KK (dokumentacja znajduje się na dysku wspólnym, dane osobowe są usunięte).

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.13 Wdrożenie otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów

zewnątrznych. W okresie kontroli, KK został poddany audytom operacji przez Instytucje Audytowe poszczególnych programów. Rekomendacje są wdrażane na bieżąco.

Podczas poprzedniej kontroli systemowej sformułowano zalecenia dot. terminowego przekazywania:

- RPK;
- zestawienia półrocznego realizacji RPK;
- informacji dot. przeglądu szczegółowej metodyki doboru próby;
- informacji o braku sporządzonych raportów o nieprawidłowościach; podlegających zgłoszeniu do KE.

KK wdrożył rekomendację dot. opracowania procedury kontroli trwałości dla projektów z perspektywy finansowej 2014-2020 (IW).

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.14 Gromadzenie danych dotyczących realizacji zadań w zakresie określonym w Wytycznych dla Krajowego Kontrolera w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020. KK zobowiązany jest do prowadzenia rejestrów zgodnie ze wzorami określonymi w zał. 19d-19h (z wyjątkiem zał. 19d dot. zasady konkurencyjności) do Wytycznych.

KK w okresie objętym kontrolą nie zidentyfikował żadnych sygnałów ostrzegawczych o podejrzeniu wystąpienia nadużyć finansowych.

Zespół otrzymał od KK wszystkie wymagane rejestry i nie wnosi uwag do tego zakresu.

11.15 Przechowywanie dokumentów. Proces archiwizacji dokumentów związanych z kontrolą I-szego stopnia oparty jest o wewnętrzne zapisy zarządzenia (nr10/2010 z 24.11.2010 r.) Dyrektora CPE wprowadzającego Instrukcję kancelaryjną oraz Jednolity rzeczowy wykaz akt. W związku z prowadzeniem weryfikacji administracyjnej i kontroli na miejscu w trybie zdalnym (z za „biurka” – sytuacja epidemiologiczna COVID-19), dokumentacja przechowywana przez KK jest w formie mieszanej. KK dokumenty w postaci elektronicznej archiwizuje na płycie CD, przechowywanej wraz z dokumentacją papierową projektu/beneficjenta.

Płyty CD tworzone są na zakończenie projektu. KK przekazuje kompletne dokumenty do projektu wraz z płytą zewnętrzną firmie, obsługującej CPE w zakresie archiwizacji.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.16 Powierzenie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim. W okresie kontroli Dyrektor CPE nie powierzał realizacji zadań nowym osobom lub podmiotom trzecim. Ostatnia procedura konkursowa miała miejsce w lutym 2020 r. (poddana badaniu w uprzedniej kontroli systemowej).

Zespół odstępuje z ww. powodów od analizy tego obszaru.

12. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

Zespół kontrolujący ustalił, że:

- RPK na rok obrotowy 2021/2022 został przekazany do KEWT z opóźnieniem 5 dni (rozdział 8, pkt 1 Wytycznych);
- przegląd metodyki doboru próby do weryfikacji administracyjnej oraz do kontroli na miejscu zostały przekazane do KEWT z opóźnieniem 3 dni (podrozdział 7.1, pkt 9 oraz podrozdział 7.2 pkt 12);
- KK sporządził półroczną (styczniową) aktualizację RPK z opóźnieniem 1 dnia (rozdział, 8 pkt 4);
- KK nie dotrzymał terminów wynikających na rozpatrzenie zastrzeżeń beneficjenta od wyniku weryfikacji administracyjnej wop (sekcja 5.1.3, pkt 2, lit. b) i d).

13. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje:

Zespół zaleca, aby KK przestrzegał terminów wynikających z Wytycznych w zakresie przekazywania i sporządzania KEWT wymaganych dokumentów i informacji oraz rozpatrywania zastrzeżeń beneficjentów od wyników weryfikacji administracyjnej.

14. Zasady wdrożenia zaleceń pokontrolnych:

Termin na wdrożenie zaleceń wynosi dwa miesiące od daty otrzymania ostatecznej informacji pokontrolnej przez KK. W tym terminie KK zobowiązany

jest do poinformowania KEWT o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Wdrożenie zaleceń pokontrolnych będzie weryfikowane na podstawie informacji KK o wdrożeniu zaleceń/rekomendacji lub o przyczynach braku ich wdrożenia oraz w trakcie następnej kontroli systemowej.

15. Katalog badanych dokumentów

- Instrukcja Wykonawcza KK;
- opisy stanowisk osób realizujących zadania KK,
- deklaracje bezstronności dotyczące projektów, które znalazły się w próbie,
- korespondencja między KK a KEWT w EZD i na skrzynce mailowej KontrolaEWT@mfi.pr.gov.pl,
- dokumentacja dotycząca próby,
- informacje pokontrolne i sprawozdania z audytów dotyczące kontroli zewnętrznych,
- rejestry elektroniczne, w których KK gromadzi dane dotyczące realizacji zadań zgodnie z Wytycznymi.

16. Podpisy

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Pan Łukasz Jachimowicz – Kierownik zespołu kontrolującego

Pani Magdalena Rudzińska – Członek zespołu kontrolującego

Pan Paweł Nowikowski – Członek zespołu kontrolującego

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

Miejsce: ..., data:

Załącznik nr 1

Tabela – Szczegółowe informacje dotyczące weryfikacji i potwierdzenia wydatków w ramach weryfikacji administracyjnej

37840,33	Nazwa	BIS	Social(i)Makers	DeCarb	ON BOARD
	Numer	#R082	CE1040	PGI05587	4067
	Beneficjent wiodący	Symbiosis Center Denmark	DEMOCENTER-SIPE FOUNDATION	Stara Zagora Regional Economic Development Agency	Viladecans SPAIN
	Beneficjent	Politechnika Gdańska	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego	Urząd Miasta Poznania
	Wartość wydatków kwalifikowalnych Beneficjenta składającego wniosek o płatność	136.750,00 EUR	204.380,38 EUR	167 956 EUR	61,959.00 EUR
	Wartość wydatków z EFRR (85%)	116.237,5 EUR	173.723,32 EUR	142.762,6 EUR	52.665,15 EUR
	Termin realizacji projektu	01.01.2019 – 31.12.2021	1.08.2017-31.07.2020	1.06.2018 – 31.05.2021	04.04.2018 – 04.11.2021
Raport / Wniosek o płatność	Numer	#3	#6	#6	#2
	Okres	01.01.2020 – 30.06.2020	01.02.2020-31.07.2020	1.12.2020 – 31.5.2021	1.12.2019 – 4.06.2021
	Data wpływu	15.07.2020	11.08.2020	14.6.2021	15.01.2021
	Suma wydatków kwalifikowalnych przedstawionych w I	22.861,39 EUR	37.840,33 EUR	29.381,59 EUR	20.108,50 EUR

	wersji dokumentu				
Data podpisania <i>Deklaracji bezstronności i poufności</i>	Pracownik I	19.10.2019	26.08.2019	22.10.2019	21.01.2021
	Pracownik II	21.10.2019	Nd.	5.11.2019	15.10.2020
	Kierownik	Nd.	24.09.2019	24.09.2019	Nd.
	Dyrektor	21.10.2019	21.10.2019	21.09.2019	15.10.2020
Data wysłania uwag (jeśli dotyczy)		Nd.	12.09.2020 / 20.09.2020	13.07.2021	Nd.
Data otrzymania korekty/wyjaśnień (jeśli dotyczy)		Nd.	14.09.2020 / 21.09.2020	14.7 i 6.8.2021	Nd.
Data podpisania listy sprawdzającej	Pracownik I	15.09.2020	20.10.2020	27.08.2021	1.03.2021
	Pracownik II	15.09.2020	Nd.	30.8. 2021	1.03.2021
	Kierownik	Nd.	20.10.2020	Nd.	Nd.
	Dyrektor	15.09.2020	20.10.2020	30.8. 2021	1.03.2021
Potwierdzenie kontroli I stopnia (zatwierdzenie weryfikacji)	Data wystawienia	15.09.2020	20.10.2020	27.08.2021	01.03.2021
	Kwota poświadczona	22.708,07	37.840,33 EUR	29.381,59 EUR	19.554,17 EUR
Data wysłania Informacji o wyniku weryfikacji administracyjnej		15.09.2020	20.10.2020	30.8. 2021	1.03.2021
Procedura zastrzeżeń (TAK/NIE)		Tak	Nie	Nie	Nie
Krótki opis procedury zastrzeżeń (jeśli dotyczy)		29.09.2020 – złożenie odwołania	Nd.	Nd	Nd
(w tym data wpływu zastrzeżeń i data		19.09.2020 – uznanie			

rozpatrzenia zastrzeżeń)	zastrzeżeń przez KK za zasadne			
Raport zawierał wydatki dot. zamówienia publicznego (TAK/NIE)	Nie	Nie	Nie	Nie
Czy proces zatwierdzania wniosku o płatność był dłuższy niż 90 dni kalendarzowych od dnia dostarczenia I wersji wniosku (TAK/NIE). Jeżeli TAK – o ile dni kalendarzowych termin weryfikacji został przekroczony i jakie były przyczyny przekroczenia?	Nie	Nie	Nie	Nie
Uchybienia / nieprawidłowości stwierdzone w ramach weryfikacji procedury przeprowadzania weryfikacji administracyjnej wniosku o płatność	Brak	Brak	Brak	Brak
Uwagi	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.

Załącznik 2

Tabela – Szczegółowe informacje dotyczące przeprowadzania kontroli na miejscu

Projekt	Nazwa	Centralparks	DAIMON 2	LowTEMP
	Numer	CE1359	X005	05/2021
	Kontrolowany beneficjent	Stowarzyszenie Ekopsychologia	Instytut Oceanologii PAN	Okręgowe Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Gdyni
Typ kontroli		Planowa	Planowa, na miejscu (zdalnie)	planowa
Data wystawienia upoważnienia		18.08.2020	19.04.2021	20.07.2021
Data wysłania zawiadomienia		18.08.2020	19.04.2021	20.07.2021
Termin kontroli		28.08.2020-13.10.2020	26.04.2021 – 24.06.2021	6.8.2021 – 3.9.2021
Termin podpisania Deklaracji bezstronności i poufności	Pracownik I	19.10.2019	10.08.2020	4.11.2019
	Pracownik II	22.10.2019	13.02.2020	24.09.2019
	Kierownik i/lub Dyrektor	24.09.2019 / 21.10.2019	13.02.2020	24.09.2019
Termin podpisania listy sprawdzającej	Pracownik I	22.10.2020	29.06.2021	3.09.2021
	Pracownik II	22.10.2020	29.06.2021	3.09.2021
Termin podpisania i przekazania Informacji pokontrolnej i ewentualnych rekomendacji / zaleceń przez Kontrolera		26.10.2020	30.06.2021	3.09.2021
Data wpływu zastrzeżeń (jeśli dotyczy)		Nd.	13.07.2021	Nd.
Data rozpatrzenia zastrzeżeń (jeśli dotyczy)		Nd.	28.01.2021	Nd.
Data przekazania ostatecznej Informacji		26.10.2020	28.07.2021	Nd.

pokontrolnej (jeśli dotyczy)			
Data podpisania przez beneficjenta Informacji pokontrolnej (14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania ostatecznej informacji pokontrolnej)	26.10.2020	05.10.2021	7.09.2021
Czy KK sformułował w Informacji pokontrolnej zalecenia pokontrolne? (TAK / NIE)	Nie	Tak	Nie

Załącznik nr 3

Szczegółowe informacje dotyczące rozpatrywania zastrzeżeń od nieprawidłowości stwierdzonych przez Krajowego Kontrolera

Projekt	Nazwa	SIV	BIS – Baltic Industrial Symbiosis
	Numer	CE1345	#R082 BIS – Baltic Industrial Symbiosis
	Beneficjent	Fundacja Fundusz Współpracy	Politechnika Gdańska
Data przekazania beneficjentowi informacji o zatwierdzeniu wydatków	13.11.2020 r.		15.09.2020
Data złożenia zastrzeżeń przez beneficjenta/wpływu do KK	25.11.2020 r.		29.09.2020
Data podpisania deklaracji bezstronności	20.04.2020		21.10.2019
Data przekazania rozstrzygnięcia ws. zastrzeżeń	8.12.2020 r.		21.10.2020
Uwagi	brak		Zastrzeżenia uwzględnione, 15.10 KK przekazał beneficjentowi informację o przedłużeniu terminu

		<p>rozstrzygnięcia ws. zastrzeżeń do 20.10. Informacja o przedłużeniu została przesłana po upływie terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń, rozstrzygnięcie również zostało przekazane później niż termin wskazany przez KK w przedłużeniu terminu.</p>
--	--	--

