

**INFORMACJA POKONTROLNA  
Z KONTROLI NR 95/EIS\_PBU/2019**

1	Numer kontroli	95/EIS_PBU/2019
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Centrum Projektów Europejskich – Wspólny Sekretariat Techniczny i Kontrolny Punkt Kontaktowy dla Programu Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Domaniewska 39A, Warszawa
4	Kontrola dotyczy Programu	Program Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 3 ust. 2 Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa 2014-2020 zawartego w dn. 5 października 2016 r.
6	Termin kontroli	2-6 września 2019 r.
7	Osoby uczestniczące w kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pani Inga Kramarz – Kierownik zespołu kontrolującego</li> <li>• Pani Anna Krukowska – Członek zespołu kontrolującego</li> <li>• Pani Anna Szewczyk – Członek zespołu kontrolującego</li> </ul>
8	Zakres kontroli	<p>Celem kontroli była ocena wykonywania przez Wspólny Sekretariat Techniczny (WST) oraz Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK) zadań, w szczególności w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. przestrzegania procedur wewnętrznych przez Wspólny Sekretariat Techniczny (WST) i Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK),</li> <li>2. udzielania przez WST wsparcia Wspólnemu Komitetowi Monitorującemu oraz Grupom Roboczym,</li> <li>3. wspierania przez WST i KPK Instytucji Zarządzającej w zadaniach związanych z wdrażaniem programu, w tym opracowania zasad kwalifikowalności oraz weryfikacji wydatków,</li> <li>4. prowadzenia przez WST naborów wniosków o dofinansowanie, w tym oceny ww. wniosków,</li> <li>5. rozpatrywania przez WST skarg od oceny projektów,</li> <li>6. podpisywania i aneksowania przez WST umów o dofinansowanie z beneficjentami,</li> <li>7. weryfikacji wniosków o płatność/zaliczkę dla projektu,</li> <li>8. informowania o podejrzeniu wystąpienia/wystąpieniu nieprawidłowości,</li> <li>9. organizacji działań informacyjnych, promocyjnych oraz upowszechniających przez WST,</li> <li>10. organizacji działań informacyjnych i szkoleń przez KPK,</li> <li>11. zatwierdzania przez KPK audytorów wybranych przez beneficjentów,</li> <li>12. współpracy i koordynacji przez WST działań oddziałów WST w zakresie zadań informacyjnych i promocyjnych realizowanych na rzecz Programu,</li> <li>13. identyfikowania, analizy i oceny ryzyk związanych z realizacją</li> </ol>

programu przez WST,

14. wdrożenia zaleceń otrzymanych przez WST i KPK w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych,

15. przechowywania dokumentów przez WST i KPK,

16. wprowadzania przez WST danych do SL2014,

17. przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i zawartym porozumieniem,

18. powierzania przez WST i KPK realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.

Kontrola objęła rok obrachunkowy 1 lipca 2018 r. – 30 czerwca 2019 r.

## USTALENIA KONTROLI – OPIS ISTNIEJĄCEGO PODCZAS KONTROLI STANU

9

Wspólny Sekretariat Techniczny (WST) oraz Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK) dla programu EIS Polska - Białoruś - Ukraina 2014-2020 zostały powołane w ramach Centrum Projektów Europejskich (CPE) na mocy Porozumienia w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z realizacją programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa 2014-2020 zawartego 5 października 2016 r., następnie zmienionego Anekssem nr 1 zawartym 17 maja 2018 r. (zwane dalej Porozumieniem ws. powierzenia zadań).

Szczegółowy opis sposobu realizacji poszczególnych zadań powierzonych WST oraz KPK został zawarty w dokumencie pn. The ENI Cross-border Cooperation Programme Poland-Belarus-Ukraine 2014-2020 Joint Technical Secretariat and Polish Control Contact Point Procedures Manual (zwany dalej Podręcznikiem Procedur WST/KPK), zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą (IZ): 12 czerwca 2017 r., 18 grudnia 2017 r., 25 stycznia 2018 r., 13 lutego 2018 r., 31 maja 2019 r.

Ponadto, WST realizuje zadania zgodnie z:

- Podręcznikiem Programu Część I – Aplikant. Pierwszy nabór wniosków;
- Podręcznikiem Programu Część II – Realizacja Projektu . Pierwszy nabór wniosków;
- Podręcznikiem Programu dla drugiego naboru wniosków o dofinansowanie.

WST wykonuje także zadania wynikające z dokumentów i postanowień Wspólnego Komitetu Monitorującego (WKM) i/lub IZ.

KPK wykonuje ponadto działania w oparciu o Podręcznik weryfikacji wydatków.

### 1. Przestrzeganie procedur wewnętrznych przez WST i KPK

Szczegółowe zadania WST/KPK zostały określone w Podręczniku Procedur WST/KPK. Dokument zawiera informacje o poszczególnych procesach w programie, w które zaangażowany jest WST i KPK. Procesy te zostały podzielone na etapy, do których realizacji przydzielono pracowników. Kolejne wersje Podręcznika zatwierdzone zostały: 12 czerwca 2017 r., 18 grudnia 2017 r., 25 stycznia 2018 r., 13 lutego 2018 r., 31 maja 2019 r.

Odpowiedzialność stanowiskowa poszczególnych pracowników WST i KPK jest określona w zakresach obowiązków, które zostały zatwierdzone przez dyrektora CPE.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do opisów stanowisk pracowników WST i KPK.

Wszyscy pracownicy WST podlegają bezpośrednio kierownikowi WST; pracownicy KPK kierownikowi Wydziału Kontroli w CPE. WST/KPK obowiązuje system zastępstw wprowadzony Decyzją Nr 23/2016 dyrektora CPE z 31 sierpnia 2016 r. w sprawie systemu zastępstw w CPE oraz szczegółowego zakresu działania komórek organizacyjnych CPE zmieniającą decyzję nr 18/2015 dyrektora CPE z 24 sierpnia 2015 r. w sprawie systemu zastępstw w CPE oraz szczegółowego zakresu działania komórek organizacyjnych CPE. Na czas nieobecności Kierownika WST i KPK wyznaczani są pracownicy zastępujący kierownika w pełnieniu obowiązków.

W WST jest dwadzieścia etatów, obecnie obsadzone są wszystkie etaty. W KPK są dwa etaty dla programu, podzielone pomiędzy czterech pracowników (w tym Kierownika Wydziału). Zespół kontrolujący ocenia stan etatowy WST i KPK, jako wystarczający dla prawidłowej realizacji obecnie powierzonych zadań.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji procesu z wyjątkiem informacji przedstawionych w pkt 10 informacji pokontrolnej (ustalenie tematycznie związane z następującymi badanymi obszarami: proces podpisywania umów o dofinansowanie oraz weryfikacja wniosków o zatwierdzenie audytora).

## **2. Udzielanie przez WST wsparcia Wspólnemu Komitetowi Monitorującemu i Grupom Roboczym**

WKM został powołany na podstawie art. 21-24 Rozporządzenia Komisji Nr 897/2014 z 18 sierpnia 2014 r. ustanawiającego przepisy szczegółowe dotyczące wdrażania programów współpracy transgranicznej finansowanych na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 232/2014 ustanawiającego Europejski Instrument Sąsiedztwa 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 WKM, w tym m.in. przesyłanie zaproszeń, przygotowanie materiałów, zapewnienie miejsca oraz obsługi, zapewnienie tłumaczenia oraz sporządzanie protokołów z jego przebiegu należy do zadań WST.

WKM działa w oparciu o Regulamin WKM, który został zatwierdzony na pierwszym posiedzeniu WKM.

W okresie podlegającym kontroli odbyło się jedno posiedzenie WKM, 17 kwietnia 2019 r. w Nieświeżu.

WST przekazał zaproszenie, agendę, dokumenty na posiedzenie WKM oraz opracował i przesłał protokół. Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją z posiedzenia WKM i nie wnosi zastrzeżeń do ww. procesu.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

## **3. Wspieranie przez WST i KPK Instytucji Zarządzającej w zadaniach związanych z wdrażaniem programu, w tym opracowania zasad kwalifikowalności oraz weryfikacji wydatków**

WST i KPK wywiązują się z zadań określonych w Porozumieniu ws. powierzenia zadań, w tym m.in. uczestniczą w opracowaniu i konsultowaniu dokumentów programowych, organizacji spotkań programowych, przygotowaniu wkładu do raportów rocznych do Komisji Europejskiej. WST i KPK opracowywali zmiany do dokumentów programowych. KPK zorganizował i przeprowadził szkolenie dla pracowników KPK z Białorusi i Ukrainy 30-31 października 2018 r.

Wkład do raportu rocznego przekazany został do IZ w terminie, tj. 14 sierpnia 2018 r. Roczny plan informacji i komunikacji WST uzupełnił o informacje dot. budżetu, instytucji zaangażowanych we wdrażanie poszczególnych elementów planu, metodykę oceny/ewaluacji działań, zgodnie z rekomendacją wydaną przez Departament Kontroli w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju w ramach audytu obiegu wewnętrznego i należytego stosowania procedur we Wspólnej Instytucji Zarządzającej PWT Polska-Białoruś-Ukraina za 2017 r. (zgodnie z informacją zawartą w informacji pokontrolnej z kontroli Nr 44/EIS\_PBU/2018).

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

## **4. Prowadzenie przez WST naborów wniosków o dofinansowanie oraz ocena wniosków o dofinansowanie**

Dotychczas WST uruchomił dwa nabory wniosków o dofinansowanie w ramach programu. Kontrola objęła drugi nabór, który odbył się w terminie: 1 sierpnia 2018 r. - 31 października 2018 r.

W ramach naboru wnioskodawcy złożyli 250 projektów, z czego 74 uzyskały dofinansowanie z programu, a 178 zostało odrzuconych przez WKM (w tym 2 wnioskodawców wycofało swoje wnioski, według stanu na dzień 20 sierpnia 2019 r.).

WST prowadził nabór i ocenę wniosków w oparciu o:

- Podręcznik procedur WST/KPK (wersja z 13.02.2018 r.),

- Podręcznik programu dla II naboru wniosków, w szczególności załącznik nr 4 „Assessment grid”,
- Evaluation Assessment Manual dla II naboru,
- Regulamin Komisji Oceniającej Projekty (KOP).

Wnioskodawcy składali projekty w wersji papierowej oraz elektronicznie na wskazany w warunkach naboru adres e-mail. Wnioski oceniane były wyłącznie przez pracowników WST, bez udziału ekspertów zewnętrznych. Ocena obejmowała ocenę administracyjną i kwalifikowalności oraz ocenę jakościową. Każdy etap oceniany był przez dwóch pracowników WST. WST wykonał także ocenę kwalifikowalności beneficjentów.

Pracownicy przed przystąpieniem do oceny wniosków podpisali deklaracje bezstronności i poufności.

### Komisja Oceniająca Projekty

Posiedzenie Komisji odbyło się 26 marca 2019 r. WST przygotował posiedzenie zgodnie z Regulaminem KOP przyjętym 5 października 2018 r. Dokumenty, w tym projekt raportu oceny projektów, przekazany został do KOP w terminie wynikającym z Regulaminu. Członkowie KOP podpisali i przekazali skany deklaracji bezstronności i poufności do WST przed otrzymaniem dostępu do dokumentów naboru.

Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel wybrano do próby 3 projekty z populacji 72 projektów ocenionych pozytywnie. W oparciu o wybrane projekty zweryfikowano proces prawidłowości: prowadzenia naboru i oceny wniosków o dofinansowanie (tabela 1).

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	PLBU.01.02.00-20-1002/19	POWIAT HAJNOWSKI	Cross-border heritage of the Białowieża Forest	59 557,76
2	PLBU.01.02.00-UA-0849/19	NATIONAL NATURAL PARK "SKOLIVSKI BESKYDY"	Sustainable tourism development in nature protected areas of the Carpathians	59 994,00
3	PLBU.01.01.00-UA-0974/19	BORYSLAV CITY COUNCIL	Oil cradle of Europe: the forgotten history of Poland and Ukraine	59 993,10

Próba została uzupełniona o dwa projekty, wylosowane za pomocą funkcji LOS programu MS Excel, 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	PLBU.01.01.00-18-0930/19	MINISTER ROLNICTWA I ROZWOJU WSI/ZESPÓŁ SZKÓŁ CENTRUM KSZTAŁCENIA ROLNICZEGO W NOWOSIELCACH	The flavours enchanted in the history
2	PLBU.01.01.00-UA-1006/19	LUTSK NATIONAL TECHNICAL UNIVERSITY	Promotion and development of ethnographic and cultural heritage of historical regions of Volyn oblast and Lublin voivodeship for increasing of the tourist attractiveness of cross-border territories

Weryfikacja procesu oceny wniosków o dofinansowanie została przedstawiona w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej.

WST wprowadził wnioski o dofinansowanie do SL2014 w terminach wynikających z Podręcznika Procedur WST/KPK, wersja z 31 maja 2019 r.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

### 5. Rozpatrywanie przez WST skarg od oceny projektów

Zgodnie z procedurą skargową, opisaną w Podręczniku Programu wnioskodawca ma 21 dni kalendarzowych na wniesienie skargi liczone od dnia następującego po dniu wpływu do beneficjenta wiodącego informacji w zakresie wyników oceny projektu. Terminowość złożenia skargi oraz spełnienie przez skargę wymogów formalnych podlega ocenie WST. Proces oceny skargi, zgodnie z procedurą 5.4

Podręcznika procedur WST/KPK, powinien zająć 15 dni roboczych. WST przesyła propozycję odniesienia się do skargi do IZ w ww. terminie. IZ odpowiada beneficjentowi w terminie 45 dni kalendarzowych od dnia otrzymania skargi przez WST.

Wpłynięcie skargi po terminie skutkuje odrzuceniem skargi.

Kontrolą objęte zostały projekty, dla których wniesiono odwołanie, z puli projektów wylosowanych do weryfikacji procesu oceny wniosków o dofinansowanie. Próbę uzupełniono dodatkowym projektem, wylosowanym za pomocą funkcji LOS programu MS Excel (tabela 3).

Tabela 3. Próba do weryfikacji procesu rozpatrywania skarg

Lp.	Nr projektu	Beneficjent	Etap oceny wniosku, którego dotyczy skarga
1	PLBU.01.02.00-20-1002/19	POWIAT HAJNOWSKI	administracyjna
2	PLBU.01.01.00-18-0938/19	FUNDACJA SMOLIN ANDRUSZEWSKI	jakościowa

Weryfikacja procesu rozpatrywania skarg, przeprowadzona przez zespół kontrolujący, została przedstawiona w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją dotyczącą ww. procesów.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

## 6. Podpisywanie i aneksowanie przez WST umów o dofinansowanie z beneficjentami

Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel wybrano do próby 2 projekty z populacji 52 projektów, dla których podpisano umowy o dofinansowanie po 1 lipca 2018 r. Próbą objęty został dodatkowo projekt z puli projektów wybranych w próbie dla naboru i oceny wniosków o dofinansowanie (tabela 4).

Tabela 4: Próba do weryfikacji procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów

Lp	Nr projektu	Beneficjent Wiodący	Data podpisania umowy	Tytuł projektu	Kwota dofinansowania, EUR
1	PLBU.01.02.00-20-1002/19	POWIAT HAJNOWSKI	26.06.2019	Cross-border heritage of the Bialowieza Forest	59 557,76
2	PLBU.02.01.00-14-0104/17	GMINA BIELANY	17.07.2018	Roads connecting the Polish and Ukrainian borders	2 266 172,37
3	PLBU.03.01.00-14-0376/17	MAZOWIECKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM. DR. JÓZEFA PSARSKIEGO W OSTROŁĘCE	2.11.2018	Joint initiative of the Mazovian Specialist Hospital in Ostrołęka and Lviv Regional Children's Clinical Hospital "OHMATDYT" as increase of accessibility of health care services in the scope of modern surgery.	1 236 812,24

Weryfikacja procesu podpisywania umów, przeprowadzona przez zespół kontrolujący, została przedstawiona w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej.

W wyniku weryfikacji procesu zespół kontrolujący zidentyfikował przekroczenie terminu 73 dni roboczych wynikających z Podręcznika Procedur WST/KPK (wersja 13 lutego 2018 r., procedura 6.3.1) dla dwóch umów PLBU.02.01.00-14-0104/17 oraz PLBU.03.01.00-14-0376/17.

Do kontroli procesu aneksowania umów zostały wskazane projekty wybrane w próbie do weryfikacji procesu podpisywania umów o dofinansowanie (tabela 5).

Tabela 5: Próba do weryfikacji procesu podpisywania aneksów do umów o dofinansowanie projektów

Lp	Nr projektu	Beneficjent Wiodący	Data podpisania umowy	Data podpisania aneksu	Tytuł projektu	Kwota dofinansowania, EUR
1	PLBU.02.01.00-14-0104/17	GMINA BIELANY	17.07.2018	6.08.2019	Roads connecting the Polish and Ukrainian borders	2 266 172,37
2	PLBU.03.01.00-14-0376/17	MAZOWIECKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM. DR. JÓZEFA PSARSKIEGO W OSTROŁĘCE	2.11.2018	4.06.2019	Joint initiative of the Mazovian Specialist Hospital in Ostrołęka and Lviv Regional Children's Clinical Hospital "OHMATDYT" as increase of accessibility of health care services in the scope of modern surgery.	1 236 812,24

Weryfikacja procesu aneksowania umów, przeprowadzona przez zespół kontrolujący, została przedstawiona w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej.

### **7. Weryfikacja wniosków o płatność/zaliczkę**

W okresie objętym kontrolą nie wpłynęły do WST wnioski o płatność. Beneficjenci złożyli wnioski o zaliczkę. Wnioski o zaliczkę składane są przez beneficjenta wiodącego w formie papierowej. WST wprowadza dane nt. wniosku do SL2014. Weryfikacja wniosku prowadzona jest przez dwóch pracowników WST, na zakończenie sporządzana jest lista sprawdzająca. WST rejestruje wniosek w SL2014. WST załącza listę sprawdzającą do systemu i przekazuje informację o zakończeniu weryfikacji do IZ. Zespół kontrolujący ocenił proces na podstawie 2 zweryfikowanych przez WST wniosków o zaliczkę (z puli 58 wniosków), wybranych za pomocą funkcji LOS programu MS Excel (tabela nr 6).

Tabela 6. Próba do weryfikacji procesu weryfikacji wniosków o zaliczkę

Lp.	Nr projektu	Beneficjent	Data wypłaty zaliczki	Udzielona zaliczka, EUR
1	PLBU.01.01.00-20-0368/17	GMINA SOKÓŁKA	22.02.2019	673 865,22
2	PLBU.03.01.00-06-0142/17	POWIAT TOMASZOWSKI	5.04.2019	432 582,61

Weryfikacja procesu rejestrowania i weryfikacji wniosków o zaliczkę, przeprowadzona przez zespół kontrolujący, została przedstawiona w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

### **8. Informowanie o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości**

WST ma obowiązek informowania o nieprawidłowościach indywidualnych i systemowych. W przypadku stwierdzenia przez WST podejrzenia lub wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej WST niezwłocznie zawiadamia o tym fakcie IZ.

W badanym okresie WST stwierdził jeden przypadek podejrzenia nieprawidłowości indywidualnej, o której poinformował IZ. WST przygotował notatkę o nieprawidłowości/podejrzeniu nieprawidłowości.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

### **9. Organizacja przez WST działań informacyjnych, promocyjnych i upowszechniających,**

WST realizował zadania z zakresu informacji i promocji zgodnie z planem informacji i komunikacji na rok obrachunkowy 2018-2019 będącym załącznikiem do Raportu Roczego

WST aktualizuje na bieżąco stronę programową [www.pbu2020.eu](http://www.pbu2020.eu). Strona zawiera zakładki, dokumenty i informacje niezbędne dla wnioskodawców, beneficjentów, instytucji programowych i opinii publicznej.

W okresie objętym kontrolą w ramach działań informacyjno-promocyjnych WST przeprowadził szereg szkoleń oraz zorganizował i wziął udział w wydarzeniach programowych oraz wydarzeniach zewnętrznych. Szczegółowa lista wydarzeń znajduje się w załączniku nr 2 do informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją wybranych wydarzeń organizowanych przez WST. Do próby zostały wybrane:

- Forum poszukiwania partnerów (Partner search forum), 21-22.08.2018, Brześć;
- Konferencja Roczna, 24-26.06.2019, Hrodna.

Dokumentacja zawiera listy obecności, agendy, zdjęcia.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

### **10. Organizacja działań informacyjnych i szkoleń przez KPK**

KPK zorganizował spotkanie i szkolenie dla KPK z Białorusi i Ukrainy, oraz dla instytucji krajowych ww. państw, 30-31 października 2018 r., w Warszawie. Ponadto KPK zorganizował i przeprowadził pierwsze

szkolenie dla audytorów, wybranych przez polskich beneficjentów. Szkolenie odbyło się w Warszawie, 12 czerwca 2019 r.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

### 11. Zatwierdzanie przez KPK audytorów wybranych przez beneficjentów

KPK odpowiedzialny jest za zweryfikowanie wniosków o zatwierdzenie audytora składanych przez polskich beneficjentów oraz za potwierdzenie spełniania przez audytora warunków określonych w Podręczniku weryfikacji wydatków. Beneficjent przekazuje do KPK wnioski o zatwierdzenie audytora wraz z dokumentacją w terminie 3 miesięcy od dnia podpisania umowy o dofinansowanie dla projektu (zgodnie z zapisami rozdziału 1.3.3.1 Podręcznika weryfikacji wydatków). KPK weryfikuje otrzymaną dokumentację w ciągu 21 dni roboczych od dnia trzymywania wniosku od beneficjenta. W przypadku zgłoszenia uwag, KPK weryfikuje poprawione dokumenty w terminie 10 dni roboczych.

Za pomocą funkcji LOS programu MS Excel wybrano do próby 3 projekty z populacji 53 projektów, dla których beneficjenci złożyli wnioski o zatwierdzenie audytora (tabela 7).

Tabela 7: Próba do weryfikacji procesu zatwierdzania niezależnych audytorów

Lp	Nr projektu	Beneficjent	Tytuł projektu	Nazwa audytora	Data podpisania umowy o dofinansowanie	Data przesłania wniosku o zatwierdzenie	Data aprobaty	Uwagi
1	PLBU.03.01.00-18-0668/17-00	POWIAT BIESZCZADZKI	Together for saving lives. Integrated Polish-Ukrainian system of first aid in the area of the border	Grupa Gumułka - Audyt Sp. z o.o. Sp. k.	1.10.2018	4.02.2019	22.02.2019	-
2	PLBU.04.02.00-06-0433/17-00	Katolicki Uniwersytet Lubelski	Cooperation of Universities supporting the development of security and crisis management of the Lublin and Lutsk transborder regions	KPW auditor Sp. z o. o.	11.09.2018	5.07.2019	17.07.2019	Odmowa udzielenia aprobaty trzem audytorom, aprobata udzielona tylko jednemu audytorowi.
3	PLBU.03.01.00-20-0266/17-00	SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY IM. JĘDRZEJA ŚNIADECKIEGO W BIAŁYMSTOKU	Improvement of cross-border health services in oncological urology in Białystok and Grodno regions	Irena Mielniczuk Biuro Usług Rachunkowych	7.09.2018	17.12.2018	23.01.2019	-

W wyniku weryfikacji procesu zespół kontrolujący stwierdził, że w przypadku projektu PLBU.03.01.00-20-0266/17-00 KPK przekroczył termin na weryfikację poprawionej przez beneficjenta dokumentacji. KPK zweryfikował dokumenty w ciągu 14 dni roboczych, zamiast 10 dni wynikających z Podręcznika Procedur WST/KPK.

Żaden z beneficjentów nie przekazał wniosku o zatwierdzenie audytora w terminie wskazanym w Podręczniku weryfikacji wydatków. Zespół kontrolujący przyjął wyjaśnienia KPK, że termin ten jest terminem rekomendowanym (ze względu na użycie słowa „powinien”, tj. „Beneficjent powinien złożyć wniosek w terminie 3 miesięcy od daty podpisania umowy grantowej”). Ponadto, zgodnie z wyjaśnieniami KPK, KPK nie ma obowiązku monitorowania terminowości składanych wniosków. KPK zobowiązany jest do wystawienia aprobaty dla audytora przed złożeniem przez projekt pierwszego wniosku o płatność. KPK wyjaśnił też, że przekazuje regularnie do WST informacje o zatwierdzonych audytorach dla poszczególnych beneficjentów.

Zespół kontrolujący przyjął ww. wyjaśnienia. W opinii zespołu należy jednak wprowadzić w ramach

programu mechanizm, w ramach którego monitorowane będzie przez WST składanie przez beneficjentów wniosków o aprobatę. WST powinien odpowiednio wcześniej posiadać wiedzę czy dany beneficjent wybrał już audytora, i czy audytor został zatwierdzony przez KPK. Wprowadzony w dokumentach rekomendowany 3-miesięczny termin na złożenie dokumentacji do KPK przez beneficjenta miał na celu zapewnienie, że beneficjent zdąży zatwierdzić audytora przed złożeniem wniosku o płatność, a tym samym projekt nie będzie miał opóźnień w realizacji. Brak zatwierdzenia audytora może spowodować istotne opóźnienia w realizacji nie tylko samego projektu, ale i programu. Wprowadzenie mechanizmu wpisuje się w obowiązek WST wynikający z Porozumienia ws. powierzenia zadań dotyczący bieżącego monitorowania prawidłowej i terminowej realizacji projektów (§ 4. ust. 4 pkt b).

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w realizacji procesu, opisane w pkt. 10 niniejszej informacji pokontrolnej. Dodatkowo zespół kontrolujący wydał zalecenia dotyczące procesu.

## **12. Współpraca i koordynacja oddziałów zagranicznych przez WST w zakresie zadań informacyjnych i promocyjnych realizowanych na rzecz Programu**

WST współpracuje i koordynuje pracę trzech Branch Office (BO), umiejscowionych na Ukrainie we Lwowie, na Białorusi w Brześciu oraz w Rzeszowie.

BO świadczą usługi na podstawie umów serwisowych. Podmioty regionalne wspierają WST w wykonywanych przez niego zadaniach w zakresie informacji i promocji, m.in. organizują lub współorganizują wydarzenia w danym państwie/regionie, udzielają wsparcia wnioskodawcom i beneficjentom, uczestniczą i reprezentują program podczas wydarzeń zewnętrznych oraz wykonują tłumaczenia na stronę internetową. Działania BO koordynowane są przez Kierownika WST, działania ich zaplanowane są w rocznych planach działań WST.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

## **13. Identyfikowanie, analiza i ocena ryzyk związanych z realizacją programu przez WST i KPK**

WST i KPK brały udział w procesie identyfikacji, analizy i oceny ryzyk związanych z programem, która była przeprowadzona przez IZ. WST i KPK przedstawiły wkład do analizy ryzyka oraz opiniowały projekt analizy ryzyka. WST i KPK wzięły udział w spotkaniu podzespołu ds. analizy ryzyka, które odbyło się 31 października 2018 r. w Warszawie.

Biorąc powyższe pod uwagę stwierdzono, że WST i KPK realizowały obowiązek wynikający z § 4, pkt 9 Porozumienia w sprawie powierzenia zadań.

Ponadto, WST sporządza własną analizę zgodnie z procedurami wewnętrznymi, tj. Zarządzeniem nr 9/2017 dyrektora CPE z 23 października 2017 r. w sprawie wprowadzenia procedury kontroli zarządczej w CPE.

WST wypełnił obowiązek opublikowania na stronie programu Podręcznika ds. zwalczania nadużyć (z ang. Manual on combating fraud in Poland-Belarus-Ukraine Programme) oraz zamieścił informację o adresie e-mail służącym do zgłaszania nadużyć: [nieprawidlowosciEWT@mr.gov.pl](mailto:nieprawidlowosciEWT@mr.gov.pl).

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

## **14. Wdrożenie zaleceń otrzymanych przez WST i KPK w wyniku kontroli/audytów zewnętrznych**

W WST i KPK miały miejsce następujące kontrole:

1. kontrola systemowa nr 44/EIS\_PBU/2018 przeprowadzona przez Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju (MliR) w terminie 29-31 sierpnia 2018 r. (wydano rekomendacje);
2. kontrola gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w zakresie Programu Polska-Białoruś-Ukraina przeprowadzona przez Ministerstwo Finansów w okresie listopad 2018 r. – luty 2019 r.;
3. audyt na zlecenie MliR w związku z realizacją 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, przeprowadzony w terminie 25-26 marca 2019 r.



Stan wdrożenia zaleceń:

1. zalecenia z kontroli systemowej MliR i kontroli gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej zostały wdrożone,
2. zalecenia z audytu RODO w trakcie wdrażania.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

#### **15. Przechowywanie dokumentów przez WST i KPK**

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

#### **16. Wprowadzanie przez WST danych do SL2014**

Zgodnie z Porozumieniem ws. powierzenia zadań WST ma dostęp do systemu informatycznego SL2014. W ramach ww. systemu gromadzone są dane m.in. dotyczące wniosków o dofinansowanie, podpisanych umów o dofinansowanie, raportów z postępu realizacji projektu, kontroli na miejscu, informacje o scertyfikowanych wydatkach. Dane do systemu wprowadzane są przez pracowników WST.

Zespół kontrolujący zweryfikował terminowość i poprawność wprowadzonych danych na próbie dokumentów wybranych do oceny procesu naboru wniosków o dofinansowanie, procesu podpisywania i aneksowania umów, rejestrowania wniosków o zaliczkę.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

#### **17. Przetwarzanie powierzonych do przetwarzania danych osobowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i zawartym porozumieniem,**

Audyt przeprowadzony na zlecenie MliR w zakresie RODO, o którym mowa w pkt. 14, zidentyfikował szereg nieprawidłowości, które zdaniem audytora stanowią naruszenie obowiązujących przepisów w zakresie przetwarzania danych osobowych oraz *Porozumienia ws. przetwarzania danych* i wymagają natychmiastowej naprawy. Do najistotniejszych spośród zidentyfikowanych problemów należą przede wszystkim brak aktualnej dokumentacji (tj. Polityki Bezpieczeństwa i Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym, rejestru czynności przetwarzania), a także brak realnego nadzoru i koordynacji w zakresie przetwarzania danych osobowych w CPE oraz w Wspólnych Sekretariatach (Technicznych).

IZ wezwała CPE do przedstawienia planu naprawczego do 28 czerwca 2019 r. CPE przedstawiło plan 19 lipca 2019 r.

#### **18. Powierzenie przez WST realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim**

W okresie objętym kontrolą WST i KPK nie powierzał wykonania zadań osobom lub podmiotom trzecim zgodnie z par. 7 Porozumienia ws. powierzenia zadań.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do badanego procesu.

### **STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOŚCI**

10

**Zespół kontrolujący ustalił:**

1. WST przekroczył termin 73 dni roboczych wynikający z Podręcznika Procedur WST/KPK (wersja z 13 lutego 2018 r., procedura 6.3.1) dla procesu przygotowania dwóch umów o dofinansowanie tj. PLBU.02.01.00-14-0104/17 oraz PLBU.03.01.00-14-0376/17.
2. W przypadku projektu PLBU.03.01.00-20-0266/17-00 KPK przekroczył termin na weryfikację poprawionej przez beneficjenta dokumentacji dotyczącej zatwierdzenia audytora. KPK zweryfikował dokumenty w ciągu 14 dni roboczych, zamiast 10 dni wynikających z Podręcznika Procedur WST/KPK (procedura 17.1).
3. Żaden z beneficjentów nie przekazał wniosku o zatwierdzenie audytora w terminie wskazanym w Podręczniku weryfikacji wydatków, tj. 3 miesięcy od podpisania umowy o dofinansowanie. Zespół kontrolujący przyjął wyjaśnienia KPK, że termin ten jest terminem rekomendowanym (ze względu

	<p>na użycie słowa „powinien”, tj. „Beneficjent powinien złożyć wniosek w terminie 3 miesiące od daty podpisania umowy o dofinansowanie”). Ponadto, zgodnie z wyjaśnieniami KPK, KPK nie ma obowiązku monitorowania terminowości składanych wniosków. KPK zobowiązany jest do wystawienia aprobaty przed złożeniem przez projekt pierwszego wniosku o płatność. Zespół kontrolujący przyjął ww. wyjaśnienia. W opinii zespołu należy jednak wprowadzić w ramach programu mechanizm monitorowania składania przez beneficjentów wniosków o aprobatę. WST powinien odpowiednio wcześniej posiadać wiedzę czy dany beneficjent wybrał już audytora, i czy audytor został zatwierdzony przez KPK. Wprowadzony w dokumentach rekomendowany 3-miesięczny termin na złożenie dokumentacji do KPK przez beneficjenta miał na celu zapewnienie, że beneficjent zdąży zatwierdzić audytora przed złożeniem wniosku o płatność, a tym samym projekt nie będzie miał opóźnień w realizacji. Opóźnienie w zatwierdzeniu audytora, może spowodować istotne opóźnienia w realizacji nie tylko samego projektu, ale i programu. KPK wyjaśnił, że przekazuje regularnie do WST informacje o zatwierdzonych audytorach dla poszczególnych beneficjentów. Jednak, zestawienie nie zawiera informacji o fakcie wpływu dokumentów do KPK. WST powinien monitorować ww. dane tak aby móc zareagować odpowiednio wcześniej i poinformować beneficjenta o konieczności złożenia dokumentacji i tym samym nie dopuścić do opóźnień w realizacji projektów i programu. Wprowadzenie mechanizmu wpisuje się w obowiązek WST wynikający z Porozumienia ws. powierzenia zadań dotyczący bieżącego monitorowania prawidłowej i terminowej realizacji projektów (§ 4. ust. 4 pkt b)</p>
11	<p><b>ZALECENIA POKONTROLNE/REKOMENDACJE</b></p> <p><b>Zespół kontrolujący zaleca aby:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. W zakresie ustalenia 1 i 2, WST i KPK przestrzegają terminów wynikających z obowiązującej wersji Podręcznika Procedur WST/KPK.</li> <li>2. W zakresie ustalenia nr 3 WST wprowadził w programie mechanizm monitorowania składania przez beneficjentów wniosków o zatwierdzenie audytora. Wprowadzenie mechanizmu wpisuje się w obowiązek WST wynikający z Porozumienia ws. powierzenia zadań dotyczący bieżącego monitorowania prawidłowej i terminowej realizacji projektów (§ 4. ust. 4 pkt b). W przypadku stwierdzenia ryzyka opóźnień w realizacji projektu z tytułu braku audytora, WST powinien informować beneficjenta o konieczności niezwłocznego przesłania dokumentacji. Jednocześnie zestawienie przekazywane przez KPK do WST powinno zawierać nie tylko dane o zatwierdzonych audytorach, ale też informację o fakcie złożenia/nie złożenia dokumentów przez beneficjenta. Powyższy proces należy uwzględnić w Podręczniku procedur WST/KPK przy najbliższej jego aktualizacji.</li> </ol> <p><b>Zasady wdrożenia zaleceń pokontrolnych:</b></p> <p>Termin na wdrożenie zaleceń wynosi 2 miesiące od dnia otrzymania niniejszego dokumentu przez CPE. W tym terminie CPE zobowiązane jest poinformować IZ o wdrożeniu zaleceń lub o przyczynach braku ich wdrożenia.</p> <p><b>Wdrożenie zaleceń pokontrolnych będzie weryfikowane w następujący sposób:</b></p> <p>Na podstawie informacji CPE o wdrożeniu zaleceń lub przyczynach braku ich wdrożenia oraz w trakcie następnej kontroli systemowej.</p>
12	<p><b>KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Podręcznik Procedur WST/KPK</li> <li>2. Zakresy obowiązków osób zaangażowanych we wdrażanie programu,</li> <li>3. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Programu Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020,</li> <li>4. Informacja dotycząca podjętych przez WST i KPK działań z zakresu informacji i promocji (dokumentacja weryfikowana na próbie),</li> <li>5. W ramach próby projektów wybranych do kontroli odpowiednio:</li> </ol>

- złożone w ramach naborów wnioski o dofinansowanie,
  - odwołania od oceny wniosków o dofinansowanie,
  - umowy o dofinansowanie,
  - aneksy do umów o dofinansowanie,
  - wnioski o zaliczki,
  - wnioski o aprobatę audytora
  - korespondencja pomiędzy WST, a wnioskodawcami, IZ i WKM, PSC,
  - listy sprawdzające dokumentujące wykonywane czynności;
6. Informacja dotycząca organizacji posiedzeń WKM.

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

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

**Pani Anna Szewczyk – Członek zespołu kontrolującego,.....Anna Szewczyk.....**

(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 .....**

**Warszawa**

## ZAŁĄCZNIK 1

### Załączniki do weryfikacji procesów

#### Weryfikacja procesu oceny wniosków o dofinansowanie projektu i proces podpisywania umów/aneksów

Tytuł projektu		Cross-border heritage of the Białowieża Forest	Promotion and development of ethnographic and cultural heritage of historical regions of Volyn oblast and Lublin voivodeship for increasing of the tourist attractiveness of cross-border territories	Roads connecting the Polish and Ukrainian borders	Oil cradle of Europe: the forgotten history of Poland and Ukraine
Numer		PLBU.01.02.00-20-1002/19	PLBU.01.01.00-UA-1006/19	PLBU.02.01.00-14-0104/17	PLBU.01.01.00-UA-0974/19
Beneficjent Wiodący		Powiat Hajnowski	Lutsk National Technical University	Gmina Bielany	BORYSLAV CITY COUNCIL
Data złożenia wniosku o dofinansowanie		2.11.2018	31.10.2018	Nd.	30.10.2018
Data wprowadzenia do SL2014		19.06.2019	11.07.2019	Nd.	1.07.2019 – do SL
Data podpisania deklaracji o bezstronności i poufności		15.10.2018, 22.10.2018	15.10.2018, 22.10.2018	Nd.	22.10.2018 – MW 22.10.2018 - LG
Data podpisania listy sprawdzającej (ocena formalna) <sup>1</sup>	Pracownik 1	29 listopada 2018 (ponowna ocena po odwołaniu, data podpisania listy 17..01.2019)	1.03.2019	Nd.	11.02.2019
	Pracownik 2	29 listopada 2018 (ponowna ocena po odwołaniu, data podpisania listy 22..01. 2019)	1.03.2019	Nd.	11.02.2019
	Kierownik (pismo)	30.11.2018	24.04.2019 (pismo informujące o decyzji WKM odrzucającej wniosek)	Nd.	Nd.
Data wysłania pisma z uwagami do wniosku o dofinansowanie		30.11.2018	Nd.	Nd.	Nd.
Data wpływu odpowiedzi BW		3.12.2018	Nd.	Nd.	Nd.
Data podpisania listy sprawdzającej (ocena jakościowa)	Pracownik 1	17.01.2019	Nd.	Nd.	10.05.2019
	Pracownik 2	22.01.2019	Nd.	Nd.	10.05.2019
Data poinformowania Beneficjenta o zakończeniu oceny technicznej		22.01.2019 (e-mail WST)	Nd.	Nd.	11.02.2019
Data zakończenia oceny formalnej i kwalifikowalności wszystkich wniosków		Nd.	Nd.	Nd.	Nd.

<sup>1</sup> Ocena formalna / ocena pogłębiona

złożonych w danym naborze (data publikacji informacji na stronie internetowej)					
Data podpisania listy sprawdzającej (Ocena kwalifikowalności)	jakościowa	ocena kwalifikowalności wnioskodawcy: 8.05.2019	Nd.	Nd.	11.02.2019
	Ocena jakościowa	ocena kwalifikowalności wnioskodawcy: 8.05.2019	Nd.	Nd.	11.02.2019
Data podpisania listy sprawdzającej (Ocena merytoryczna)		17.01.2019, 22.01.2019	Nd.	Nd.	Nd.
Data zawiadomienia o akceptacji/braku akceptacji wniosku przez WKM		24.04. 2019	24.04.2019 (pismo informujące o decyzji WKM odrzucającej wnioski)	Nd.	24.04.2019
W przypadku złożenia skargi	Data złożenia skargi	3.12.2018 (odwołanie złożone po ocenie formalnej)	Nd.	Nd.	Nd.
	Przekazanie informacji o decyzji	18.12.2018 (odpowiedź IZ)	Nd.	Nd.	Nd.
Proces przygotowania umowy o dofinansowanie	Przekazanie informacji do BW o decyzji WKM	24.04. 2019	Nd.	12.12.2017	Nd.
	Wezwanie do uzupełnienia dokumentów	20.05.2019	Nd.	9.01.2018	Nd.
	Weryfikacja otrzymanej od BW dokumentacji	do 17.06.2019 (podpisanie listy sprawdzającej WST i pisma przekazującego dokumenty do IZ)	Nd.	Do 6.06.2018 (podpisanie listy sprawdzającej WST i pisma przekazującego dokumenty do IZ)	Nd.
Przekazanie umowy o dofinansowanie do weryfikacji przez DBR MR		17.06.2019	Nd.	6.06.2018	Nd.
Data podpisania umowy		26.06.2019	Nd.	17.07.2018	Nd.
Rejestracja umowy w SL2014 (niezwłocznie od wpływu dwustronnie podpisanej umowy)		31.07.2019	Nd.	Brak informacji w SL	Nd.
Data podpisania aneksu		Nd.	Nd.	6.08.2019	Nd.
Rejestracja aneksu w SL2014		Nd.	Nd.	9.08.2019	Nd.
Uwagi		-	-	Nie dotrzymano terminu 73 dni roboczych z IW WST na podpisanie umowy	-

Tytuł projektu	Sustainable tourism development in nature protected areas of the Carpathians	The flavours enchanted in the history	Pogranicze, które nas łączy. Życie i twórczość Jana Andruszewskiego.	Joint initiative of the Mazovian Specialist Hospital in Ostrołęka and Lviv Regional Children's Clinical Hospital "OHMATDYT" as increase of accessibility of health care services in the scope of modern
----------------	--	---------------------------------------	--	---

					<b>surgery.</b>
<b>Numer</b>	<b>PLBU.01.02.00-UA-0849/19</b>	<b>PLBU.01.01.00-18-0930/19</b>	<b>PBU2/0938/18</b>	<b>PLBU.03.01.00-14-0376/17-01</b>	
<b>Beneficjent Wiodący</b>	NATIONAL NATURAL PARK "SKOLIVSKI BESKYDY"	MINISTER ROLNICTWA I ROZWOJU WSI/ZESPÓŁ SZKÓŁ CENTRUM KSZTAŁCENIA ROLNICZEGO W NOWOSIELCACH	Smolin Andruszewski Foundation	MAZOWIECKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM. DR. JÓZEFA PSARSKIEGO W OSTROŁĘCE	
<b>Data złożenia wniosku o dofinansowanie</b>	31.10.2018	31.10.2018	31.10.2018	Nd.	
<b>Data wprowadzenia do SL2014</b>	1.07.2019 (termin rejestracji 3 mies. od dnia decyzji KM upłynął 17.07.2019)	7.08.2019	17.07.2019 (termin rejestracji 3 mies. od dnia decyzji KM upłynął 17.07.2019)	Nd.	
<b>Data podpisania deklaracji o bezstronności i poufności</b>	P1_22.10.2018 P2_22.10.2018 K_05.02.2019	P1_22.10.2018 P2_22.10.2018 K_05.02.2019	P1_19.10.2018 P2_22.10.2018 K_05.02.2019	Nd.	
<b>Data podpisania listy sprawdzającej (ocena formalna i kwalifikowalności)<sup>2</sup></b>	<b>Pracownik 1</b>	04.12.2018	26.11.2018	05.02.2019	Nd.
	<b>Pracownik 2</b>	04.12.2018	29.11.2018	05.02.2019	Nd.
	<b>Kierownik (pismo)</b>	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
<b>Data wysłania pisma z uwagami do wniosku o dofinansowanie</b>	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
<b>Data wpływu odpowiedzi BW</b>	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
<b>Data podpisania listy sprawdzającej (ocena formalna)</b>	<b>Pracownik 1</b>	Nd.	Nd.	05.02.2019	Nd.
	<b>Pracownik 2</b>	Nd.	Nd.	05.02.2019	Nd.
<b>Data poinformowania Beneficjenta o zakończeniu oceny technicznej</b>	06.12.2018	30.11.2018	28.02.2019	Nd.	
<b>Data zakończenia oceny formalnej i kwalifikowalności wszystkich wniosków złożonych w danym naborze (data publikacji informacji na stronie internetowej)</b>	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	
<b>Data podpisania listy sprawdzającej (Ocena kwalifikowalności)/ ocena kwalifikowalności Beneficjenta</b>	<b>Pracownik 1</b>	04.12.2018/ 10.05.2019	26.11.2018/ -	05.02.2019/ -	Nd.
	<b>Pracownik 2</b>	04.12.2018/ 10.05.2019	29.11.2018	28.00.2019	Nd.
<b>Data podpisania listy sprawdzającej (Ocena merytoryczna)</b>	P1 i P2_04.12.2019	P1_26.11.2018 P2_29.11.2018	P1_05.02.2019 P2_28.02.2019	Nd.	
<b>Data zawiadomienia o akceptacji/braku akceptacji wniosku przez WKM (20 dni roboczych od decyzji WKM)</b>	Decyzja 17.04.2019 <b>pozytywna</b> Zawiadomienie: 24.04.2019	Decyzja 17.04.2019 <b>negatywna</b> Zawiadomienie: 24.04.2019	Decyzja 17.04.2019 <b>negatywna</b> Zawiadomienie: 24.04.2019	Nd.	
<b>W przypadku złożenia skargi</b>	<b>Data złożenia skargi</b>	Nd.	Nie złożono skargi	15.05.2019	Nd.
	<b>Przekazanie informacji o decyzji</b>	Nd.	Nd.	20.05.2019 - przekazanie maila do IZ, 18.06.2019 –	Nd.

<sup>2</sup> Ocena formalna / ocena pogłębiona

				przekazanie informacji przez IZ beneficjentowi	
Proces przygotowania umowy o dofinansowanie	Przekazanie informacji do BW o decyzji KE	Nd.	Nd.	Nd.	03.04.2018
	Wezwanie do uzupełnienia dokumentów	Nd.	Nd.	Nd.	03.04.2018/ 16.04.2018
	Weryfikacja otrzymanej od BW dokumentacji	Nd.	Nd.	Nd.	10.10.2018
Przekazanie umowy o dofinansowanie do weryfikacji przez DBR MR	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	16.10.2018
Data podpisania umowy	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	2.11.2018
Rejestracja umowy w SL2014 (niezwłocznie od wpływu dwustronnie podpisanej umowy)	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	6.12.2018 (wpływ 8.11.2018)
Data podpisania aneksu do umowy	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	4.06.2019
Rejestracja umowy w SL2014 (niezwłocznie od wpływu dwustronnie podpisanej umowy)	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	4.07.2019
Uwagi	-	-	-	-	Nie dotrzymano terminu wynikającego z 4-tej wersji IW WST 73 dni od dnia zatwierdzenia projektu przez WKM do dnia archiwizacji podpisanego kontraktu i przekazania go do IZ

**„Weryfikacja procedury skargowej”**

Tytuł projektu	Cross-border heritage of the Bialowieza Forest	Pogranicze, które nas łączy. Życie i twórczość Jana Andruszewskiego
Numer	PLBU.01.02.00-20-1002/19	PLBU.01.01.00-18-0938/19
Beneficjent Wiodący	Powiat Hajnowski	Smolin Andruszewski Foundation
Data przekazania PW informacji w zakresie wyników oceny projektu	30.11.2018	24.04.2019
Data złożenia skargi (20 dni kalendarzowych od pierwszego dnia roboczego następującego po dniu wpływu do PW informacji w zakresie wyników oceny projektu)*	3.12.2018	15.05.2019
Rejestracja i dekretacja skargi przez Kierownika WS (po 1 dniu roboczym)	5.12.2018 (wg stempla CPE na piśmie)	15.05.2019
Czy skarga spełnia wymogi formalne?	Tak	Tak
Czy skarga wpłynęła po terminie? Jeżeli tak, czy była pozostawiona bez rozpatrzenia?	Nie	Nie
Data zwrócenia się przez WST o uzupełnienie braków formalnych (7 dni kalendarzowych od dnia następującego po dniu otrzymania przez PW informacji w zakresie wyników oceny projektu)	Nd.	Nd.
Data uzupełnienia braków formalnych/odpowiedzi na pismo ws. uzupełnienia braków (7 dni kalendarzowych od dnia następującego po dniu wpływu do Skarżącego informacji o brakach formalnych)	Nd.	Nd.
Data poinformowania PW o pozostawieniu skargi bez rozpatrzenia – jeśli dotyczy	Nd.	Nd.
Data przekazania skargi do IZ	Nd.	18.06.2019
Data przekazania decyzji do PW	18.12.2018	18.06.2019
Uwagi	Nd.	



### Weryfikacja wniosków o płatność

Tytuł projektu		Tyzenhauz Trail - creation of a tourist route to promote cultural and historical heritage of two cities: Sokolka and Grodno	To the rescue. Improvement of accessibility to medical services in emergencies through the cooperation of emergency medical services in the cross-border area of Poland, Belarus and Ukraine
Numer projektu		PLBU.01.01.00-20-0368/17	PLBU.03.01.00-06-0142/17
Beneficjent Wiodący		GMINA SOKÓŁKA	POWIAT TOMASZOWSKI
Wniosek za okres		2018-11-06 - 2018-11-06	2018-08-27 - 2018-08-27
Data złożenia wniosku o płatność		07.02.2019	28.03.2019
Data podpisania listy sprawdzającej	Pracownik 1	11.02.2019	28.03.2019
	Pracownik 2	11.02.2019	28.03.2019
Data wysłania pisma z uwagami do wniosku o dofinansowanie		Nd	Nd
Data wpływu odpowiedzi BW		Nd	Nd
Data podpisania listy sprawdzającej	Pracownik 1	Nd	Nd
	Pracownik 2	Nd	Nd
Data zatwierdzenia wniosku o płatność		11.02.2019	28.03.2019
Kwota zatwierdzona		2 139 254,66 EUR (kwalifikowalne)	1 523 914,40 (kwalifikowane)

## ZAŁĄCZNIK 2

PBU 2014-2020 – wydarzenia info-promo organizowane (pogrubiona czcionka) ze współudziałem WST

<b>2018</b>		
02.07	First International Fair for Cultural Grants in Kyiv at NSC "Olimpiysky"	Kyiv
03.07	Three Seas Forum	Jasionka near Rzeszów
<b>19-24.07</b>	<b>Summer Youth Academy (I)</b>	<b>Siemianówka</b>
<b>22.07</b>	<b>Concert PBU 15th Anniversary</b>	<b>Hudzievichy</b>
<b>25-26.07</b>	<b>Partner Search Forum</b>	<b>Lublin</b>
<b>28.07</b>	<b>Concert PBU 15th Anniversary</b>	<b>Kamianiets (o. brzeski)</b>
<b>4.08</b>	<b>Concert PBU 15th Anniversary</b>	<b>Homiel</b>
<b>5-10.08</b>	<b>Summer Youth Academy (II)</b>	<b>Zwierzyń k. Leska</b>
<b>9.08</b>	<b>3rd Academy of Development</b>	<b>Mińsk</b>
<b>11.08</b>	<b>Concert PBU 15th Anniversary</b>	<b>Maładzieczna (o. miński)</b>
<b>21-22.08</b>	<b>Partner Search Forum</b>	<b>Brest</b>
4-6.09	XXVIII Economic Forum in Krynica Zdrój	Krynica-Zdrój
<b>4-8.09</b>	<b>EC Day Poland Open air painting event</b>	<b>Zamość</b>
10.09	Orły Wprost award gala	Rzeszów
13.09	Lviv Eco Forum	Lviv
14-15.09	Carpathian Days of Neighborhood	Lutowiska
<b>15.09</b>	<b>EC Day BY triathlon</b>	<b>Kamianiec</b>
<b>20-23.09</b>	<b>«Heritage and Me!» – Final event of Educational Campaign for Schools in Lviv</b>	<b>Lviv</b>
24-25.09	Eastern Europe Initiatives Congress	Lublin

17-19.10	International Scientific Conference on "Problems of Forecasting and State Regulation of Socio-Economic Development"	Minsk
15-16.11	<b>Scientific Conference "Cross-border heritage as the basis for Polish-Belarusian-Ukrainian cooperation"</b>	<b>Ivano-Frankivsk</b>
12.12	Konferencja 10-lecie CPE	Warszawa

<b>2019</b>		
24-25.01	XII Europe - Ukraine Forum	Jasionka near Rzeszów
24-25.01	III Eastern Fair	Jasionka near Rzeszów
16.02	Conference "EUROPE OF THE CARPATHIANS"	Krasiczyn
<b>18.02</b>	<b>Exhibition of works made by artists-participants of the 2018 EC Day plein air and vernissage</b>	<b>Białystok</b>
23.02	3rd National Forum of Local Governments	Jasionka near Rzeszów
28.02	International Scientific Conference "Experience of revitalization and promotion of historical and cultural heritage"	Lutsk, Volyn Oblast
6.03	Conference "EU-Belarus Cooperation: Brest Regional Focus"	Brest
<b>20.03</b>	<b>Exhibition of works made by artists-participants of the 2018 EC Day plein air and vernissage</b>	<b>Lublin</b>
8-9.04	5 <sup>th</sup> European Congress of Local Governments	Kraków
<b>07-11.04</b>	<b>Study visit of Ukrainian local government representatives in Poland</b>	<b>Małopolskie and Podkarpackie Regions</b>
11-12.04	International B2B Contact Fair "Brest 2019"	Brest
<b>17.04</b>	<b>Joint Monitoring Committee Meeting</b>	<b>Niasviž</b>
30.04.-01.05	The meeting regarding the 2021-2027 financial perspective and "Europe Open To Everyone in Muczne"	Lutowiska, Muczne
11.05	„European Funds Open Days” in Stalowa Wola	Stalowa Wola
4-6.06	Forum of Cities and Regions	Jasionka near Rzeszów
06.06	Round table within XXII Belarusian-Polish Economic Forum "Neighbourhood-2019"	Brest Hrodna
<b>14.06</b>	<b>Meeting with Ukrainian students (College of Europe)</b>	<b>Warszawa</b>
14-15.06	International Forum of Central and Eastern Europe "Via Carpatia 2019"	Verkhovyna village, Ivano-Frankivsk Oblast
1) 21-23. 06 2) 27-30. 06 3) 27-30. 08	<b>Promotion of the movie spot awarded by the PBU Programme within The 2019 "EAST OF CULTURE" Festival in Rzeszow, Lublin and Białystok</b>	<b>1) Rzeszów 2) Lublin 3) Białystok</b>

<b>24-26.06</b>	<b>The Annual Programme Conference - Checkpoint: HEALTH</b>	<b>Hrodna</b>
25-27.06	Local Development Forum	Truskavets, Lviv Oblast