Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Kontrola Pierwszego Stopnia

Ełk, 13 marca 2018 r.

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Definicje i podstawy prawne

Krajowy Kontroler

powołany na podstawie art. 23 ust. 4 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska Współpraca Terytorialna" (**rozporządzenie EWT**).

Definicje i podstawy prawne

- **Wojewoda Podlaski** – beneficjenci z podregionu białostockiego i podregionu suwalskiego

  Wydział Certyfikacji i Funduszy Europejskich
  Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku
  ul. Mickiewicza 3, 15-213 Białystok

- **Wojewoda Warmińsko-Mazurski** – beneficjenci z podregionu ełckiego

  Wydział Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa
  Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie
  ul. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn

Zasady działania

Kontrola wydatków poniesionych w ramach realizowanych projektów:

a. weryfikacja sprawozdania

b. kontrola projektu w miejscu jego realizacji

Zasady działania – weryfikacja sprawozdania

Weryfikacja wydatków ujętych w sprawozdaniu odbywa się na podstawie:

- dowodów księgowych (np. faktury, rachunki) oraz dokumentów potwierdzających zapłatę (np. wyciąg bankowy);
- umów z wykonawcami;
- protokołów odbioru lub innych dokumentów potwierdzających odbiór lub wykonanie prac;
- innych dokumentów koniecznych do potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności wydatków.

Zasady działania – weryfikacja sprawozdania

1. Złożenie sprawozdania z realizacji projektu z załącznikami do Krajowego Kontrolera w ciągu **10 dni kalendarzowych** od zakończenia okresu sprawozdawczego;
2. Weryfikacja przedłożonych dokumentów przez KK;
3. Zatwierdzenie sprawozdania oraz sporządzenie i przekazanie beneficjentowi certyfikatu potwierdzającego wydatki;
4. Całość procedury nie może przekroczyć **60 dni kalendarzowych** od dnia dostarczenia pierwszej wersji sprawozdania do KK.

Zasady działania – weryfikacja sprawozdania

Procedura zgłoszenia zastrzeżeń do wyników kontroli:

1. KK informuje beneficjenta o prawie do zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń w terminie do **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania wyników kontroli;
2. Beneficjent składa zastrzeżenia;
3. KK rozpatruje zastrzeżenia w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia ich otrzymania;
4. Po rozpatrzeniu KK przekazuje beneficjentowi stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń;

Zasady działania – weryfikacja sprawozdania

Procedura zgłoszenia zastrzeżeń do wyników kontroli (cd.):

5. W przypadku uznania wydatków za kwalifikowalne, KK informuje beneficjenta iż zostaną one zatwierdzone w kolejnym sprawozdaniu z realizacji projektu;
6. Wydatki uznane za kwalifikowalne w wyniku rozpatrzenia zastrzeżeń mogą być „przeniesione” tylko do kolejnego sprawozdania.

Zasady działania – kontrola projektu na miejscu

1. KK powiadamia beneficjenta o kontroli w terminie 5 dni roboczych przed rozpoczęciem czynności kontrolnych;
2. Kontrola jest przeprowadzana na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia;
3. KK przeprowadza czynności kontrolne;
4. Po zakończeniu kontroli KK sporządza w ciągu 21 dni informację pokontrolną (w 2 egz.) zawierającą wyniki kontroli i ewentualne rekomendacje lub zalecenia pokontrolne;

Zasady działania – kontrola projektu na miejscu

5. Podpisane egzemplarze informacji przekazywane są do beneficjenta;
6. Beneficjent podpisuje oba egzemplarze informacji i odsyła jeden do KK – informacja pokontrolna staje się ostateczna
7. Beneficjent może zgłosić zastrzeżenia do treści informacji pokontrolnej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania;
8. KK rozpatruje zastrzeżenia w ciągu **14 dni kalendarzowych** od ich otrzymania;
9. KK przekazuje skorygowaną informację pokontrolną lub uzasadnienie odmowy skorygowania ustaleń.

Zasady działania – kontrola projektu na miejscu

10. Gdy beneficjent akceptuje treść skorygowanej informacji pokontrolnej lub uzasadnienie KK odnośnie odmowy skorygowania, w ciągu **14 dni kalendarzowych** podpisuje informację i odsyła
    jeden egzemplarz podpisanej umowy do KK;
11. Gdy beneficjent odmawia podpisania informacji pokontrolnej odsyła w ciągu **14 dni kalendarzowych** do KK jeden egzemplarz informacji zawierającej adnotację o odmowie podpisania dokumentu. Beneficjent w dalszym ciągu zobowiązany jest do wykonania zaleceń pokontrolnych.

Zasady działania – kontrola projektu na miejscu

12. W przypadku zaleceń pokontrolnych, KK weryfikuje sposób ich wykonania:
    - na podstawie przekazanych przez beneficjenta dokumentów, lub
    - poprzez kontrolę sprawdzającą na miejscu.

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

SMALL PROJECT PROGRESS REPORT FORM No. *[insert number]*

1. APPLICATION FOR PAYMENT			
1.1. BENEFICIARY SUBMITTING APPLICATION			
Application for payment submitted by the beneficiary	*name of the beneficiary institution*		
1.2. REPORTING PERIOD			
From	dd/mm/yyyy	To	dd/mm/yyy
1.3. GENERAL INFORMATION ABOUT PROJECT			
1.3.1. Project No	*LT-PL/*		
1.3.2. Project title			
1.3.3. Programme priority			
1.3.4. Programme priority specific objective			
1.3.5. Subsidy contract	Number	Date of signature	
		dd/mm/yyyy	
1.3.6. Total eligible budget of the project beneficiary, in euros	In figures		
	In words		
1.3.7. Beneficiary ERDF funding, in euros	In figures		
	In words		
1.3.8. Project implementation period	From	dd/mm/yyyy	
	To	dd/mm/yyyy	
	Duration	*number of months*	
1.4. PAYMENT			
1.4.1. Type of payment	☐ First (including preparation costs)	☐ Interim	☐ Final
1.4.2. Eligible expenditure incurred in the reporting period by the beneficiary, in euros	In figures		
	In words		
1.4.3. The eligible ERDF amount requested by the beneficiary, in euros	In figures		
	In words		
1.4.4. Advance payment received by the beneficiary, in euros	In figures		
	In words		
	Comments		

Strona 1

85 % (nie zaokrąglamy!)

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

1.5. BENEFICIARY CONTACT DETAILS		
1.5.1. Institution	Name	
	Address	
	Tel. No	
	Fax. No	
	e-mail	
	Enterprise code/NIP	
1.5.2. Contact person, responsible for the report	Name, surname	
	Position	
	Tel. No	
	Fax. No	
	Mob. tel. No	
	e-mail	
	Name, surname	
1.5.3. Chief accountant	Tel. No	
	Fax. No	
	Mob. tel. No	
	e-mail	
1.5.4. Bank details	Name of the bank	
	SWIFT code	
	Account No	

Strona 2

I hereby certify that the information submitted in this application for payment is correct

Signature of the authorised person of the beneficiary

Name and title of the signatory

Signature of the chief accountant of the beneficiary

Official Stamp of the beneficiary

Name and title of the signatory

Date and place

Dane osoby odpowiedzialnej za projekt

Podpisy i pieczątki

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

SMALL PROJECT PROGRESS REPORT FORM No. [insert number]

2. ACTIVITY PART

2.1. Description of the beneficiary activities in the reporting period (max 1000 characters)

Annexes proving the activities:
Activity 1: annexes ...Only numbers to be indicated
Activity 2: ...

2.2. Planned project activities to be realized by the beneficiary in the next reporting period (max 600 characters)

→ Działania z Activity Plan

2.3 Description of changes within the project (including deviations from the work plan), internal and external problems occurring during project implementation together with the information about the counter-measures undertaken by the beneficiary (max 500 characters)

→ Zmiany w realizacji projektu

2.4. Evaluation of the project impact effects (including cross-border impact) (max 400 characters)
Applicable to the final report

Strona 1

2.5. Evaluation of the partnership (division of work and responsibilities, difficulties encountered and changes made, positive aspects of the partnership etc.) (max 600 characters)

2.6. Information about conformity of the project activities with the rules of the community policies

	Yes	No	Not applicable	Justification
2.6.1 Has the breach of the public procurement rules taken place?				
2.6.2 Have beneficiary activities contributed to the horizontal principle "Sustainable development" ?				
2.6.3 Have beneficiary activities contributed to horizontal principle "Equal opportunities and non-discrimination"?				
2.6.4 Have beneficiary activities contributed to the horizontal principle "Equality between men and women"?				

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

SMALL PROJECT PROGRESS REPORT FORM No. [insert number]

3. PROJECT IMPLEMENTATION INDICATORS

3.1. Overview of indicators planned and achieved by the beneficiary

Title of the indicator	Contracted value	Number of the related activity	Beneficiary involved (number and name)	Implementation during the reporting period (in numbers)	Implementation since the beginning of the project (in numbers)	Rate of implementation from total
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(2)*100%
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						
title of the indicator						

→ Wszystkie wskaźniki

3.2. Detailed Division of indicators

Title of the indicator (1)	Beneficiary involved (number and name) (2)	Description of the indicator (3)	Value achieved (4)	Number and title of an Annex (5)	hard copy (6)	e-version (7)
title of the indicator		Description of indicator	No	Annex ...	yes/no	yes/no
				Annex ...	yes/no	yes/no
				Annex ...	yes/no	yes/no
title of the indicator		Description of indicator	No	Annex ...	yes/no	yes/no
				Annex ...	yes/no	yes/no
				Annex ...	yes/no	yes/no
title of the indicator		Description of indicator	No	Annex ...	yes/no	yes/no
				Annex ...	yes/no	yes/no
				Annex ...	yes/no	yes/no
title of the indicator		Description of indicator	No	Annex ...	yes/no	yes/no

Strona

→ Wskaźniki osiągnięte w okresie sprawozdawczym

3.3. Division of event participants

Title of the indicator (1)	Beneficiary involved (number and name) (2)	Description of the indicator (3)	Value achieved (4)=(5)+(6)+(7)+(8	Men		Women	
				youth (5)	adult (6)	youth (7)	adult (8)
No of event participants		Description of indicator	No	No	No	No	No
No of event participants		Description of indicator	No	No	No	No	No
No of event participants		Description of indicator	No	No	No	No	No
No of event participants		Description of indicator	No	No	No	No	No

→ Wskaźniki dot. osób

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

4. FINANCIAL SUMMARY

EUR

Category of expenditure	Project beneficiary (number and name)	Unit	No of Units	Unit rate	Total: Total eligible project budget	Total: Total reported (sum of all previous reports)	Total: Paid during current reporting period	Balance	Programme territory Paid during current reporting period	Out of programme territory Paid during current reporting period
				Total costs	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Staff costs and 2. Office and administrative expenditure					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.										
3. Travel and accommodation costs					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1.										
3.2.										
3.3.										
3.4.										
4. External expertise and services costs					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1.										
4.2.										
4.3.										
4.4.										
5. Equipment expenditure					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1.										
5.2.										
5.3.										
5.4.										
6. Infratructure and works					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.1.										
6.2.										
6.3.										
6.4.										
7. Preparation costs					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.1.										

Strona 1

Numery linii z budżetu szczegółowego

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

SMALL PROJECT PROGRESS REPORT FORM No. [insert number]

5. PAYMENT DETAILS

Category of expenditure	Payment information: Beneficiary (number and name)	Document title and number	Date when the document was issued	Supplier / service provider	Date when the document was paid	Amount of the invoice without VAT	VAT (if applicable)	Total eligible amount
					Total costs	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Staff costs and 2. Office and administrative expenditure						**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.								
						0,00	0,00	0,00
3. Travel and accommodation costs						**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1.								
						0,00	0,00	0,00
3.2.								
						0,00	0,00	0,00
4. External expertise and services costs						**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1.								
						0,00	0,00	0,00
4.2.								
						0,00	0,00	0,00
5. Equipment expenditure						**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1.								
						0,00	0,00	0,00
5.2.								
						0,00	0,00	0,00
6. Infratructure and works						**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.1.								
						0,00	0,00	0,00
6.2.								
						0,00	0,00	0,00
7. Preparation costs						**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.1.								
						0,00	0,00	0,00

Strona 1

Szczegółowy opis Dane Wystawcy Wszystkie daty

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

SMALL PROJECT PROGRESS REPORT FORM No. [insert number]

6. PROJECT EXPENDITURE BY REPORTING PERIOD

No of reporting period	Reporting period		Total eligible amount (in EUR)	Status (approved / current / planned)
	from	to		
1				
2				
3				
...				

Please note that the information provided in the table is not binding and is required for information purposes only

Strona 1

Wartość zgodna z wnioskiem o płatność

Interreg Lietuva-Polska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

Sprawozdanie

SMALL PROJECT PROGRESS REPORT FORM No. [insert number]

DECLARATION OF THE BENEFICIARY

I, the undersigned:
• declare that activities have been performed according to activity and financial time schedule and the Subsidy Contract;
• state that this Application for payment is based only on the data submitted in the Activity part and Financial part of the Progress Report and in the documents certifying the incurred expenditures attached to it;
• state that the requested amount does not exceed the set percentage for co-financing from the ERDF, i.e. 85%, of total eligible project costs;
• agree that the Joint Secretariat or other authorised persons can in case of necessity verify the information submitted by us or request additional information;
• certify, that information submitted in this Progress Report and its supplements to our knowledge and conviction is true and corresponds in the project;
• confirm that expenditures presented in the application have been incured and paid. I'm aware of criminal responsibility relating to testimony of untruthful information what refers circumstances of legal significance;
• declare that conditions of Subsidy Contract, concerning co-financing activities from ERDF, rules of state aid, publicity and information, environmental protection, equal opportunities and non-discrimination, equality between men and woman, competition and public procurement were observed;
• declare that my project part neither in whole, nor in part, has or will receive any complementary EU funding for this project during the whole duration of the project;
• declare that documentation relating to the project will be kept in (name of the institution and its address):

Signature of the authorised person of the beneficiary

Name and title of the signatory

Official Stamp of the beneficiary

Signature of the chief accountant of the beneficiary

Name of the signatory

Date and place

Strona 1

Dokumentacja do sprawozdania

- dokumentacja pogrupowana zgodnie z liniami budżetowymi;
- przekazywanie całości dokumentacji związanej z danym wydatkiem (dokumenty finansowe, listy obecności, rozeznanie rynku, druki OT, itp.);
- opis dokumentu finansowego zgodny z wymaganiami zawartymi w Instrukcji wypełniania sprawozdania;