



Operationelles Programm der
grenzübergreifenden Zusammenarbeit
Sachsen – Polen 2007–2013

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006

Dolnośląski Urząd Wojewódzki
Lubuski Urząd Wojewódzki

Współpracy Transgranicznej
Polska – Saksonia 2007–2013

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



System Kontroli z art. 16 (I stopnia)

Kontrolerzy z art. 16 są wyznaczani przez każde państwo partnerskie Programu.

W Polsce rolę tę pełnią odpowiednio Wojewoda Lubuski i Wojewoda Dolnośląski.

Kontrolerzy I stopnia

3



Urząd Wojewódzki	Program	Adres	Kontakt
Dolnośląski Urząd Wojewódzki	Polska – Saksonia	Pl. Powstańców Warszawy 1 50-951 Wrocław	tel.: (071) 340 67 29 fax: (071) 340 68 77 www.duw.pl e-mail: info@duw.pl
	Republika Czeska - Rzeczypospolita Polska		
Lubuski Urząd Wojewódzki	Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia	Ul. Jagiellończyka 8 66-400 Gorzów Wlkp.	tel.: (095) 71 15 245 fax: (095) 71 15 301 www.luw.pl e-mail:
	Polska – Saksonia		

biuroie@uwoj.gorzow.pl

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA ADMINISTRACYJNA

Podstawą do zweryfikowania wydatków poniesionych przez partnera współpracy są następujące dokumenty:

- Sprawozdanie,
- *Zestawienie dowodów księgowych,*
- poświadczone za zgodność z oryginałem kopie faktur i innych dokumentów księgowych potwierdzających dokonanie wydatków,
- ewidencja księgowa
- ewentualnie również inne dokumenty

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA ADMINISTRACYJNA

Przebieg kontroli

1. Partner projektu przedkłada Kontrolerowi Sprawozdanie oraz Zestawienie wydatków księgowych.
2. Kontroler wybiera próbkę wydatków do kontroli (min. 25% wartości wydatków przedstawionych w zestawieniu, w tym co najmniej 10% wartości wydatków niezwiązanych z PZP; min. 5 pozycji zestawienia).
3. Kontroler wzywa do przedłożenia następujących dokumentów:
 - Kopie faktur i in. dokumentów księgowych, potwierdzenia płatności

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA ADMINISTRACYJNA

Przebieg kontroli – c.d.

- w przypadku wydatków poniesionych w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – całość dokumentacji przetargowej (KONTROLA EX-POST)
- 4. Kontroler przeprowadza kontrolę dokumentów (w przypadku, gdy dokumentacja jest niewystarczająca bądź wystąpią uchybienia, Kontroler ma prawo zwrócić się do Partnera Projektu; w przypadkach wątpliwych może również zwrócić się do Koordynatora Krajowego o wydanie stanowiska)
- 5. Po zakończeniu kontroli kontroler wystawia Protokół kontroli z art. 16
- 6. Kontrola musi zakończyć się w ciągu 90 dni.

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Kontrola ex-ante

- uprawnienie, a nie obowiązek Beneficjenta (po podpisaniu umowy o dofinansowanie)
- roboty budowlane lub dostawy
- przed rozpoczęciem postępowania
- kontrolowane dokumenty:
 - * ogłoszenie o zamówieniu
 - * SIWZ
 - * projekt umowy
 - * ewent. inne dokumenty
- Kontrola przeprowadzana jest w ciągu 7 dni
- Kontroler nie ponosi odpowiedzialności za prawidłowość przeprowadzonego postępowania.

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



Kontrola ex-post

- odbywa się w trakcie kontroli administracyjnej (możliwość przeprowadzenia kontroli EX-POST podczas kontroli na miejscu, w wypadku gdy do Kontrolera wpłynie jednocześnie wiele dokumentacji)
- obejmuje całość przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego
- roboty budowlane/ dostawy/ usługi
- badane dokumenty:
 - Protokół postępowanie o udzielenie zamówienia
 - Ogłoszenia
 - wybrana oferta
 - umowa z wykonawcą
 - ewent. aneksy do umowy
 - ewent. dokumenty dot. środków ochrony prawnej
- Informacja o wyniku kontroli:
 - łącznie z Protokołem kontroli z art. 16
 - w Informacji pokontrolnej

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM
Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA WYDATKÓW PONOSZONYCH POZA
POSTĘPOWANIEM O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA
PUBLICZNEGO

- Obowiązek ponoszenia wydatków w sposób gospodarny (uzyskanie jak najlepszego rezultatu po jak najniższej cenie).
- Przy wydatkach **równych i wyższych niż 30.000 PLN** lub uzasadnionych wątpliwości Kontroler może zażądać 2 ofert potwierdzających przeprowadzenie rozeznania rynku.
- Wewnętrzne regulaminy Beneficjenta.

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA NA MIEJSCU

1. Dobór próby projektów wspólnie dofinansowanych przebiega we współpracy z Kontrolerem z art. 16 po stronie saksońskiej.
2. Natomiast projekty, w których nie zostały stworzone wspólne budżety, są wybierane do próby samodzielnie przez polskiego Kontrolera z art. 16.
3. Rodzaje kontroli
 - w trakcie realizacji projektu
 - na zakończenie projektu
 - wizyta monitorująca
 - kontrola następcza
 - Kontrola doraźna

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA NA MIEJSCU – c.d.

Kontrola w trakcie realizacji projektu:

- kontrolowanych jest:
 - 5% liczby projektów dotyczących dostaw i robót budowlanych,
 - 5% liczby projektów miękkich.
- Kontrola powinna być przeprowadzona po przedstawieniu przez partnera współpracy wydatków do poświadczenia obejmujących łącznie kwotę przynajmniej 25% wydatków w ramach projektu.

Kontrola na zakończenie projektu:

- Kontrolowanych jest:
 - 100 % projektów dotyczących dostaw i robót budowlanych,
 - 5% projektów miękkich
- Kontrola ta obejmuje również wizyty monitorujące

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA NA MIEJSCU – c.d.

TERMINY OBOWIĄZUJĄCE PODCZAS KONTROLI NA MIEJSCU

- 5 dni roboczych – powiadomienie beneficjenta o kontroli,
- 21 dni kalendarzowych – przekazanie przez kontrolera „Informacji pokontrolnej”,
- 14 dni kalendarzowych – zgłoszenie przez beneficjenta zastrzeżeń do „Informacji”,
- 14 dni kalendarzowych – przekazanie (nie)zmienionej „Informacji pokontrolnej”,
- 14 dni – odesłanie przez beneficjenta 1 egz. podpisanej „Informacji pokontrolnej” lub wyjaśnienia odmowy jej podpisania.

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



KONTROLA NA MIEJSCU – c.d.

Wizyty monitorujące

- są przeprowadzane w tych projektach, które zostały wybrane do kontroli na miejscu
- celem wizyty monitorującej jest sprawdzenie sposobu wykonywania przez partnera współpracy danego zadania zaplanowanego w projekcie, w momencie jego faktycznej realizacji (np. szkolenia, konferencje).

Kontrola następcza

- celem jest weryfikacja przez Kontrolera wydanych w trakcie kontroli na miejscu zaleceń pokontrolnych
- kontrolę następczą kontroler może przeprowadzić w swojej siedzibie lub na miejscu realizacji projektu (procedura jest analogiczna do procedury kontroli na miejscu)

Linki

Więcej informacji oraz bieżące aktualizacje udostępnione są na stronach Internetowych:

<http://www.sn-pl.eu/pl/>

<http://www.ewt.gov.pl/>

<http://www.umwd.dolnyslask.pl/ewt/wspolpraca-transgraniczna/saksonia/>

oraz w wytycznych do programu

http://www.mrr.gov.pl/fundusze/wytyczne_mrr/obowiazujace/szczegolowe/ewt/strony/lista.aspx

KONTROLA NA POZIOMIE KRAJOWYM
Z ART. 16 ROZPORZĄDZENIA (WE) NR 1080/2006



Dziękujemy za uwagę!

Agata Ozieraniec
Aleksandra Klysch
Dolnośląski Urząd Wojewódzki