

# Ogólne zasady kontroli w Programie Interreg Europa Środkowa 2021-2027

Szkolenie on-line  
Warszawa, 18 listopada 2025

Grażyna Gniatczyk



Pomoc Techniczna  
dla Funduszy Europejskich



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



## Podstawy prawne

### Obowiązujące w procedurach kontroli

#### Unijne podstawy prawne

- **ROZPORZĄDZENIE** PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2021/1059, 2021/1060  
- w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących celu „Europejska współpraca terytorialna” (Interreg) oraz ustanawiające wspólne przepisy dot. m.in. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,

#### Krajowe podstawy prawne

- Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027- **Ustawa wdrożeniowa**,
- **Wytyczne dotyczące kontroli zarządczych** w programach Interreg na lata 2021-2027,
- **Porozumienie** w sprawie powierzenia Centrum Projektów Europejskich zadań związanych z prowadzeniem kontroli w ramach programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej Interreg 2021- 2027.

## Rodzaje kontroli

### 1) Kontrola administracyjna

Jest to weryfikacja przez kontrolera krajowego wydatków w ramach złożonego raportu.

### 2) Kontrola na miejscu realizacji projektu

Kontroler przeprowadza ten rodzaj kontroli na podstawie oględzin oraz dokumentów:

- Kontroler rozpoczyna kontrolę nie wcześniej niż po upływie 7 dni kalendarzowych i nie później niż 30 dni kalendarzowych od dnia doręczenia zawiadomienia o zamiarze kontroli,
- Kontroler sporządza Informację o wynikach kontroli i przekazuje ją Partnerowi w terminie 21 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli,
- **Podmiot kontrolowany** ma prawo do zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń w terminie 14 dni od dnia doręczenia Informacji o wynikach kontroli,
- Kontrola na miejscu będzie przeprowadzana na próbie partnerów, a obowiązkowa będzie tylko dla Partnerów wnioskujących o zwrot kosztów w kategorii „infrastruktura i roboty” (projekty inwestycyjne).

### 3) Kontrola doraźna

W trakcie kontroli doraźnej kontroler weryfikuje informacje o zaistnieniu bądź podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości i porównuje je ze stanem faktycznym.

## Rodzaje kontroli

### 4) Kontrola trwałości

Kontroler weryfikuje m.in. czy:

- inwestycja jest utrzymana i pozostaje zlokalizowana w regionie, w którym dany projekt otrzymał wsparcie,
- charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji zostały utrzymane,
- dofinansowana infrastruktura i wyposażenie są wykorzystywane do celów objętych wsparciem i nie doszło do zmiany własności.

Własność i przeznaczenie produktów projektu obejmujących inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne musi zostać zachowana przez Partnera Wiodącego lub Partnera Projektu przez co najmniej 5 lat po dokonaniu płatności końcowej na rzecz partnera, lub w stosownych przypadkach, w czasie określonym w zasadach pomocy publicznej.



UNIA EUROPEJSKA

**Interreg**  
CENTRAL EUROPE



Co-funded by  
the European Union



CENTRUM PROJEKTÓW EUROPEJSKICH

## **Kontrola ex-post zamówień publicznych**

- 1) Weryfikacja każdego przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
- 2) Kontroler weryfikuje postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego nie później niż w terminie wyznaczonym na kontrolę administracyjną raportu, w którym ujęty jest wydatek z danego postępowania.



UNIA EUROPEJSKA

**Interreg**  
CENTRAL EUROPE



Co-funded by  
the European Union



CENTRUM PROJEKTÓW EUROPEJSKICH

## Kontrola ex-ante zamówień publicznych

- 1) Umowa o dofinansowanie została podpisana.
- 2) Postępowanie jeszcze nie zostało wszczęte.
- 3) Partner składa wniosek o przeprowadzenie oceny ex- ante.
- 4) Kontroler weryfikuje dokumentację w ciągu 15 dni roboczych.
- 5) Kontroler nie ponosi odpowiedzialności za przeprowadzenie procedury zamówienia.

**Przekazanie zastrzeżeń lub brak zastrzeżeń kontrolera po przeprowadzonej ocenie ex-ante nie wyklucza zidentyfikowania przez kontrolera nieprawidłowości w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na etapie kontroli wydatków.**

## Procedura kontroli administracyjnej 1/2

**I krok:** pilne złożenie Pisma przewodniego do CPE informującego o gotowości do kontroli.

- Rekomendujemy gotowość do kontroli w terminie **nie dłuższym niż 14 dni po zakończeniu okresu sprawozdawczego**

**II krok:** kontakty robocze pomiędzy partnerem a kontrolerem (zgłoszenie uwag, uzupełnianie dokumentów, składanie wyjaśnień).

**III krok:** w ciągu 2 miesięcy od daty zakończenia okresu raportowego zostanie wysłana Informacja o wynikach kontroli.

Kontroler ma obowiązek wystawienia certyfikatu, a brak dokumentów i wyjaśnień nie wstrzymuje wystawienia certyfikatu. W takich przypadkach certyfikat wystawiany jest na kwotę, którą kontroler jest w stanie potwierdzić na podstawie otrzymanych dokumentów.

**IV krok:** w terminie 14 dni od dnia doręczenia Informacji o wynikach kontroli Partner ma prawo do wniesienia umotywowanych zastrzeżeń do wyników kontroli (procedura odwoławcza) – art. 27 ust. 2 Ustawy wdrożeniowej.



## Procedura kontroli administracyjnej 2/2

### SPOSÓB DOSTARCZENIA RAPORTU DO KONTROLI

**Pismo przewodnie** z danymi takimi jak: nazwa programu, nazwa projektu, okres raportowania, adresy do kontaktów można przesłać do **CPE**:

- Na adres mailowy: **wk@cpe.gov.pl** (najczęściej wybierana forma przekazania pisma przewodniego)
- Za pośrednictwem **poczty** na adres CPE
- Za pomocą programu **ePUAP** na skrytkę CPE -dedykowaną dla kontroli - adres skrytki to: /CPE\_Warszawa/kontrola lub **e-doręczenie**: AE:PL-58650-20001-EHESH-31

Pismo przewodnie zostanie przekazane wyznaczonemu kontrolerowi co jednocześnie oznacza rozpoczęcie kontroli administracyjnej.



## Procedura odwoławcza

- 1) Partner ma prawo zgłoszenia do kontrolera umotywowanych pisemnych zastrzeżeń w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji o wynikach kontroli - art. 27 ust. 2 ustawy wdrożeniowej.
- 2) Na wniosek Partnera kontroler może wydłużyć ten termin, o ile wniosek będzie złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
- 3) Kontroler rozpatruje zastrzeżenia w ciągu 14 dni kalendarzowych.
- 4) Kontroler ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności weryfikacyjne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień. Podjęcie przez kontrolera tych czynności lub działań każdorazowo przerywa bieg terminu.
- 5) Kontroler informuje o przedłużeniu terminu rozpatrzenia zastrzeżeń.
- 6) Kontroler rozpatruje zastrzeżenia – brak możliwości zgłoszenia dalszych zastrzeżeń - art. 27 ust. 11 ustawy - od decyzji o niekwalifikowaniu wydatku nie można się odwołać.

**CENTRUM PROJEKTÓW EUROPEJSKICH  
WYDZIAŁ KONTROLI**

[www.cpe.gov.pl](http://www.cpe.gov.pl)

zakładka Kontroler Krajowy

**Skrzynka pocztowa dedykowana  
dla Programu Interreg Europa Środkowa 21-27:**

[flcce@cpe.gov.pl](mailto:flcce@cpe.gov.pl)

**Adresy dedykowane do zgłaszania raportów do kontroli:**

[wk@cpe.gov.pl](mailto:wk@cpe.gov.pl) lub

[ePUAP /CPE\\_Warszawa/kontrola](#) lub

e-doręczenia: [AE:PL-58650-20001-EHESH-31](#)