BIP
15.07.2024

INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.55.2021.ŁS

z kontroli projektu nr RPKP.04.03.00-04-0006/18

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Mrocza
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Plac 1 Maja 20 89-115 Mrocza Kontrola zdalna na dokumentach w siedzibie jednostki kontrolującej
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Waldemar Chudzik – Zastępca Burmistrza
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu	Krzysztof Wiese – Kierownik Referatu Inwestycji i Gospodarki Przestrzennej Urzędu Miasta i Gminy Mrocza
	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.
6	Podstawa prawna kontroli	• Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.).

		•Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020; • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm); • Umowa o dofinansowanie nr WP-II-B.433.4.30.2018; • Upoważnienie nr 133/2021 z dnia 28 maja 2021 r.		
7	Skład Zespołu kontrolującego	1	Łukasz Szatkowski	kierownik Zespołu kontrolującego
		2	Iwona Lackowska	członek Zespołu kontrolującego
8	Termin kontroli	W dniach 07 - 09 czerwca 2021 r. kontrola zdalna Projektu na dokumentach oraz w dniach 10 - 16 i 24 czerwca 2021 r., weryfikacja dokumentów nadesłanych w trakcie kontroli.		
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu		
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa Jednostka samorządu terytorialnego		
11	Nr i nazwa projektu	Projekt nr RPKP.04.03.00-04-0006/18 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza – Chwałka – Słupówko – Wiele – Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III"		
	Oś Priorytetowa	4. Region przyjazny środowisku		
	Działanie	4.3. Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej		

Poddziałanie (jeżeli dotyczy)	
Numer konkursu	RPKP.04.03.00-IZ.00-04-152/18
Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-B.433.4.30.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu zawarta dnia 21 lutego 2019 r., zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 28 czerwca 2019 r., Aneksem nr 2 z dnia 19 grudnia 2019 r. oraz Aneksem nr 3 z dnia 04 marca 2021 r.
Całkowita wartość projektu	**1 999 116,13 zł**
Całkowite wydatki kwalifikowalne	**1 625 297,67 zł**
Wartość dofinansowania (%)	**1 381 503,01 zł**
w tym EFRR	**1 381 503,01 zł**, co stanowi nie więcej niż: 85,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
Wkład własny	**243 794,66 zł**, co stanowi nie mniej niż: 15,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	Nie dotyczy

12	Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie oraz Aneksu nr 3 okres realizacji projektu: **01 maja 2019 r. – 10 listopada 2020 r.**
13	Przedmiotowy zakres kontroli	1. Czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót, odpowiednie zatwierdzenia np. certyfikaty, atesty); 2. Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji środków trwałych, itp.); 3. Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO); 4. Stosowanie przez Beneficjenta Prawa Zamówień Publicznych oraz „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020"; 5. Analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MRR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych; 6. Zgodność projektu z politykami wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).
14	Projekt objęty pomocą publiczną/Projekt generujący dochód	Projekt nie jest objęty pomocą publiczną/Projekt nie generujący dochodu
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/	Nie dotyczy

	grantowy/ instrumenty finansowe)[1]	
16	Wnioski o płatność	Kontrolą zdalną projektu objęto następujące wnioski o płatność: - RPKP.04.03.00-04-0006/18-001-01 z dnia 03 lipca 2019 r. za okres od dnia 01 maja 2019 r. do dnia 30 czerwca 2019 r. – wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony dnia 02 sierpnia 2019 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-002-01 z dnia 18 września 2019 r. za okres od dnia 01 lipca 2019 r. do dnia 01 lipca 2019 r. – wniosek o zaliczkę - zatwierdzony dnia 26 września 2019 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-003-02 z dnia 20 grudnia 2019 r. za okres od dnia 02 lipca 2019 r. do dnia 04 października 2019 r. – wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy - zatwierdzony dnia 23 grudnia 2019 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-004-01 z dnia 17 grudnia 2019 r. za okres od dnia 05 października 2019 r. do dnia 05 października 2019 r. – wniosek o zaliczkę - zatwierdzony dnia 23 grudnia 2019 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-005-01 z dnia 08 stycznia 2020 r. za okres od dnia 06 października 2019 r. do dnia 30 grudnia 2019 r. – wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy - zatwierdzony dnia 10 marca 2020 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-006-02 z dnia 09 lipca 2020 r. za okres od dnia 31 grudnia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. – wniosek o zaliczkę i sprawozdawczy - zatwierdzony dnia 14 lipca 2020 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-007-01 z dnia 20 sierpnia 2020 r. za okres od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 28 lipca 2020 r. – wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy - zatwierdzony dnia 21 września 2020 r.; - RPKP.04.03.00-04-0006/18-008-02 z dnia 08 marca 2021 r. za okres od dnia

[1] Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.

		29 lipca 2020 r. do dnia 10 listopada 2020 r. – wniosek o refundację, sprawozdawczy i końcowy – w trakcie oceny; Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych zdalnych stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.
17	Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej	**Toruń, 06 lipca 2021 r.**
18	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest zwiększenie liczby ludności korzystającej z systemu oczyszczania ścieków i zaopatrzenia w wodę poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągu w miejscowości Drzewianowo należącej do Gminy Mrocza. Wykonanie inwestycji przyczyni się do likwidacji problemów, które wiązały się z wcześniejszym stanem infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie Gminy Mrocza.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczynał się z dniem 01 maja 2019 r. i kończył z dniem 10 listopada 2020 r. Kontrolą zdalną objęto 7 zatwierdzonych wniosków o płatność oraz wniosek o płatność końcową za okres od dnia 01 maja 2019 r. do dnia 10 listopada 2020 r. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań:

Zadanie 1 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej;

Zadanie 2 – Budowa sieci wodociągowej;

Zadanie 3 – Nadzór inwestorski.

Koszty pośrednie

Zadanie 1 – Wykonanie trzech tablic informacyjno – pamiątkowych;

Zadanie 2 – Ogłoszenia w prasie (2 artykuły).

2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia nr 120.4.2018 Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza z dnia 06 lutego 2018 r. w sprawie zasad rachunkowości dotyczących zadań finansowych z wykorzystaniem środków z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 wraz z Załącznikiem nr 1 do ww. Zarządzenia pn. „Szczegółowe zasady prowadzenia rachunkowości dla Projektu", zmienione Zarządzeniem nr 120a.12.2018 Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza z dnia 07 czerwca 2018 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości dla budżetu (organu) Gminy Mrocza i jednostki budżetowej – Urząd Miasta i Gminy w Mroczy. Księgi rachunkowe projektu prowadzone są w siedzibie jednostki, przy użyciu systemu komputerowego Księgowość budżetowa, wersja 2019.3.4.1007.1125 (C) U.I. INFO-SYSTEM sp. j. Prowadzone są w języku polskim, w walucie polskiej oraz w formie elektronicznej przy zastosowaniu sprzętu komputerowego. Plany kont z wyodrębnionych rejestrów do projektu zostały określone w formie wydruku komputerowego. Dla wydatków związanych z przedmiotowym projektem poza wyodrębnieniem rejestru, w którym dokonuje się ewidencji księgowej na cele projektu wyodrębniono także kod księgowy dla operacji związanych z projektem, tj. "38" pn. „III etap - Bud. kanal. sanit. oraz sieci w odc. dla miejsc.: Mrocza - Chwałka – Słupówko - Wiele - Drzewianowo w gm. Mrocza". Beneficjent w ramach realizacji przedmiotowego projektu dokonuje zapisów na następujących kontach księgowych:

B 011	Środki trwałe (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 080	Środki trwałe w budowie (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 130	Rachunek bieżący (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 223	Rozliczenie wydatków budżet. (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 240	Pozost. rozrachunki (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 800	Fundusz jednostki (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 800-8	Fund. jedn. – zreal. wydatki (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
B 810	Dotacje budż. oraz śr. na inwest. (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);
P 980	Plan finansowy wydatków budżet. (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);

P 998 Zaangaż. wyd. budż. roku bieżąc. (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);

P 999 (Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w gminie Mrocza – etap III);

Zgodnie z pisemnymi wyjaśnieniami Beneficjenta z dnia 16 czerwca 2021 r. środek trwały „Kanalizacja sanitarna oraz sieć wodociągowa w miejscowości: Mrocza-Chwałka-Słupówko-Wiele-Drzewianowo w Gminie Mrocza" widnieje w ewidencji środków trwałych pod numerem inwentarzowym II-27-114. Po zakończeniu pierwszego etapu dotychczasowa wartość nakładów została przyjęta w ramach OT dnia 10 lipca 2015 r. Na przestrzeni kilku lat wielokrotnie dokonano zwiększeń ww. środka m.in. o kwotę wynikającą z prac związanych z III etapem. W związku ze zwiększeniem zostały wystawione dokumenty WT- Zmiana wartości środka trwałego (WT numer 010/2020 z dnia 05 listopada 2020 r.).

Na potrzeby projektu został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym w Koronowie, Oddział w Mroczy, o numerze 50 8144 0005 2004 0040 0114 0030, co zostało udokumentowane nadesłanym skanem zawartej w dniu 20 grudnia 2018 r. umowy Nr 272.3.18.2018 r. pomiędzy stronami, tj. Urzędem Miasta i Gminy w Mroczy a Bankiem Spółdzielczym w Koronowie, z siedzibą w Koronowie, Oddział w Mroczy. Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, ze względu na fakt, iż liczba dokumentów księgowych (faktur VAT wraz z potwierdzeniami zapłaty) wskazanych w systemie SL2014 wynosi 9 sztuk, w tym 1 faktura korygująca. Na podstawie skontrolowanych faktur załączonych w systemie SL2014 Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu ww. dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność. Dokumenty księgowe dotyczące projektu przechowywane są w siedzibie Beneficjenta, tj. Urzędzie Miasta i Gminy w Mroczy pod adresem Plac 1 Maja 20, 89-115 Mrocza.

Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa rok 2020	Wartość osiągnięta rok 2020	Stopień wykonania %
1. Długość wybudowanej kanalizacji sanitarnej [km]	km	3,85	3,85	100%
2. Długość wybudowanej sieci wodociągowej [km]	km	0,34	0,34	100%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas kontroli zdalnej dokumentami (protokoły odbioru, faktury, dowody zapłaty, fotodokumentacja) Zespół kontrolujący stwierdza, że wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

3.2. Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa rok 2020	Wartość osiągnięta rok 2020	Stopień wykonania %
1. Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków [RLM] (CI 19)	RLM	285,00	295,00	103,51%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas kontroli zdalnej dokumentami (oświadczenie Beneficjenta, zaświadczenie o liczbie osób zameldowanych na pobyt stały) Zespół kontrolujący stwierdza, że wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych zdalnych na dokumentach, potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Zamówienia publiczne przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego. Ponadto Beneficjent prawidłowo przeprowadził 1 postępowanie o wartości od 20 tys. zł do 50 tys. zł netto dotyczące nadzoru inwestorskiego oraz 2 zamówienia o wartości poniżej 20 tys. netto dotyczące promocji, których dokumentacja została przekazana za pośrednictwem systemu SL2014 na etapie rozliczania projektu.

Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w przeprowadzonych postępowaniach oraz nie zostały podpisane nowe aneksy do umów z wykonawcami (oświadczenie Beneficjenta z dnia 8 czerwca 2021 r.).

6. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

- Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska):

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju**, ponieważ wpływa na poprawę stanu środowiska przyrodniczego i stworzy dodatkowe walory krajoznawczo–środowiskowe Gminy Mrocza. Przyczynia się do wzrostu jej atrakcyjności rekreacyjno–osiedleniowej. Projekt wpływa na zmniejszenie zanieczyszczeń środowiska

i powstania ewentualnych awarii. W wyniku realizacji projektu zmianie i przekształceniu nie ulegną obszary wymagające specjalnej ochrony ze względu na występowanie gatunków roślin i zwierząt oraz ich siedlisk przyrodniczych objętych ochroną, w tym obszary sieci Natura 2000.

- Wpływ projektu ma politykę równości szans i niedyskryminacji:

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami** poprzez zastosowanie mechanizmów uwzględniających wszystkich użytkowników zgodnie z zasadami projektowania uniwersalnego, ponieważ planowana inwestycja uwzględnia potrzeby różnych grup osób i będzie mogła być wykorzystywana przez wszystkich użytkowników, w możliwie jak największym stopni, bez potrzeby adaptacji lub specjalistycznego projektowania. Powstała infrastruktura będzie służyła wszystkim użytkownikom, w tym osobom z niepełnosprawnościami.

- Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci:

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę równouprawnienia płci.** Projekt realizowany z poszanowaniem zasad tej polityki. Równy dostęp do projektu na etapie jego przygotowania, wdrażania i eksploatacji będą miały wszystkie osoby, bez względu na płeć.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (Sekcja K) Beneficjent zobowiązał się w ramach promocji do następujących działań:

- wykonania 3 tablic informacyjno-promocyjnych;
- publikację 2 artykułów w prasie;

Działania promocyjne zostały sfinansowane z dotacji EFRR oraz środków własnych Gminy Mrocza.

W trakcie przeprowadzonej kontroli potwierdzono realizację działań promocyjnych na podstawie przedłożonej dokumentacji fotograficznej oraz skanów artykułów.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w Urzędzie Gminy Mrocza, tj. Plac 1 Maja, 89-115 Mrocza, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli Projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje uczestniczące we wdrażaniu programu.

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa zdalna na dokumentach na zakończenie realizacji Projektu w dniach 07 - 09 czerwca 2021 r. kontrola zdalna Projektu na dokumentach oraz w dniach 10 – 16 i 24 czerwca 2021 r., weryfikacja dokumentów nadesłanych w trakcie kontroli przez Beneficjenta. Projekt nie został zakończony przed złożeniem wniosku o dofinansowanie.

Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu;
2. Zamówień;
3. Zasad wspólnotowych;
4. Informacji i promocji;
5. Archiwizacji;
6. Wskaźników produktu i rezultatu.

Wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały osiągnięte.

Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Nie stwierdzono nieprawidłowości mających skutki finansowe. Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.

Zgodnie z dokumentem MFiPR z dnia 20 marca 2020 r. dot. propozycji działań w ramach RPO 2014-2020 oraz komunikatem KE Tymczasowe ramy prawne w zakresie środków pomocy państwa wspierających gospodarkę w związku z obecnym wybuchem pandemii COVID-19, kontrola na zakończenie projektu odbywa się dwustopniowo:

1. Kontrola na zakończenie projektu – zdalna na dokumentach;
2. Wizyta monitoringowa na miejscu realizacji – oględziny rzeczowego stanu realizacji oraz przegląd oryginałów dokumentów – odbędzie się w terminie późniejszym w związku z trwającą sytuacją zagrożenia epidemiologicznego.

   W przypadku stwierdzenia podczas wizyty monitoringowej nieprawidłowości mającej skutek finansowy Beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu części lub całości kwoty dofinansowania.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

Ł. Sałkowski
.....
(Kierownik Zespołu kontrolującego)

Iwona Łaczkowska
.....
(Członek Zespołu kontrolującego)

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

Z up. BURMISTRZA
Miasta i Gminy
mgr Renata Jesionowska Zalewska
Sekretarz Miasta i Gminy
.....