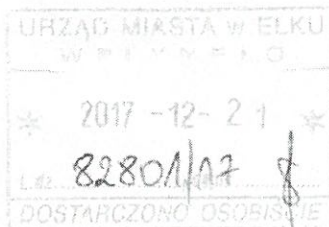




URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
W OLSZTYNIE

BK+SR+Z1
M. WŁOCH 0007

EFRR.IX.44.1.63.2017
(WND-RPWM.07.02.03-28-0001/16)



Olsztyn, 19.12.2017 r.

Pan
Tomasz Andrukiewicz
Prezydent Miasta Elku

Szanowny Panie Prezydencie,

W związku z zakończeniem kontroli projektu pn. *Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej* oznaczonego nr RPWM.07.02-03-28-0001/16 (kontrola obejmująca wnioski o płatność nr RPWM.07.02-03-28-0001/16-001 i nr RPWM.07.02-03-28-0001/16-002), dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, przekazuję w załączeniu dwa egzemplarze informacji pokontrolnej z przeprowadzonej kontroli w miejscu realizacji projektu.

Uprzejmie proszę o podpisanie i zwrotne odesłanie jednego egzemplarza załączonej informacji pokontrolnej w terminie **14 dni** od daty jej otrzymania do Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Informuję, iż podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do niniejszej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.

Termin na zgłoszenie zastrzeżeń, może być przedłużony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM 2014-2020 na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem tego terminu.

Podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej do Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 dokona analizy zasadności wniesienia uwag, a ich uznanie będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści informacji pokontrolnej.

Z poważaniem
Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Dyrektor Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego





URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
W OLSZTYNIE

do użytku służbowego

Informacja Pokontrolna z kontroli w miejscu realizacji projektu nr RPWM.07.02.03-28-0001/16 pn. **Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej**

Data dokonanej kontroli:	21.09.2017
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Koordynator Kontroli:	Magdalena Bęczek – Główny Specjalista
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Katarzyna Józwiak – Główny Specjalista Iwona Powalka - Inspektor
Upoważnienie do kontroli:	Nr 229/2017 z dnia 22.08.2017 r. Nr 218/2017 z dnia 22.08.2017 r. Nr 226/2017 z dnia 22.08.2017 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	- 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.U.UE L z 20.12.2013 r.). - 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. 2017, poz. 1460 z późn. zm.) - Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r.

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Beata

Projekt dofinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020

Beneficjent/Podmiot kontrolowany:

Gmina Miasto Elk

Adres podmiotu kontrolowanego:

Marsz. Józefa Piłsudskiego 4
19-300 Elk

Miejsce kontroli:

Marsz. Józefa Piłsudskiego 4
19-300 Elk

Tytuł projektu:

Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elka poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej

Nr projektu:

RPWM.07.02.03-28-0001/16

Umowa nr/z dnia:

UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r.

Aneks nr/z dnia:

UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-01 z 03.01.2017 r.

UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-02 z 26.04.2017 r.

Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Tomasz Andrukiewicz, Prezydent Miasta Elku
Jarosław Wróbel, Skarbnik

Osoba do kontaktów:

Magdalena Klimowicz

Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta:

Cel kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr:

RPWM.07.02.03-28-0001/16-001,

RPWM.07.02.03-28-0001/16-002.

Okres poddany kontroli:

01.09.2016 r. – 29.05.2017 r.

Typ kontroli:

- ☐ kontrola doraźna
☒ kontrola planowa

Kontrola obejmuje wnioski o płatność:

- ☒ pośrednią
☐ końcową

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006

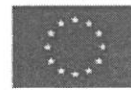


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



wpz

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

— Zakres finansowy

Kontrola finansowa

1. Źródła finansowania projektu według umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	19 391 318,79 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	32 772,59 zł	0,17%	
C	KWALIFIKOWALNE	19 358 546,20 zł	99,83%	100,00%
	- środki własne	5 807 563,86 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	11 615 127,72 zł		60,00%
	- środki z budżetu państwa	1 935 854,62 zł		10,00%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	5 840 336,45 zł	30,12%	

2. Źródła finansowania projektu według aneksu do umowy o dofinansowanie projektu – zgodnie z aneksem nr UDA RPWM.07.02.03-28-0001/16-02 z 26.04.2017 r.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	17 609 896,00 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	10 216,16 zł	0,06%	
C	KWALIFIKOWALNE	17 599 679,84 zł	99,94%	100,00%
	- środki własne	5 279 903,95 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	10 559 807,90 zł		60,00%
	- środki z budżetu państwa	1 759 967,99 zł		10,00%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	5 290 120,11 zł	30,04%	

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Wpisy

3. Finansowanie projektu po zweryfikowaniu wniosku o płatność nr RPWM.07.02.03-28-0001/16-001 złożonego 04.01.2017 r. oraz wniosku o płatność RPWM.07.02.03-28-0001/16-002 złożonego 29.05.2017 r.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	5 991 234,98 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)		0,00%	
C	KWALIFIKOWALNE	5 991 234,98 zł	100,00%	100,00%
	- środki własne	1 797 370,51 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	3 594 740,97 zł		60,00%
	- środki z budżetu państwa	599 123,50 zł		10,00%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	1 797 370,51 zł	30,00%	

Kontroli poddano oryginalną dokumentację finansowo-księgową złożoną w ramach wniosków o płatność nr:

- RPWM.07.02.03-28-0001/16-001,
- RPWM.07.02.03-28-0001/16-002.

Lp.	Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków objętych wnioskiem	Wydatki kwalifikowalne	Wartość dofinansowania	Wartość dofinansowania EFRR	Budżet państwa
1.	RPWM.07.02.03-28-0001/16-001	6 391,12	6 391,12	4 473,78	3 834,67	639,11
2.	RPWM.07.02.03-28-0001/16-002	5 984 843,86	5 984 843,86	4 189 390,69	3 590 906,30	598 484,39

W wyniku przeprowadzonej kontroli potwierdzono zabezpieczenie środków finansowych na realizację projektu w budżecie jednostki, zgodnie z *Uchwałą nr XXII.235.16 Rady Miasta Elku z dnia 13 września 2016 r. w sprawie zmian w budżecie miasta Elku na 2016 r.* oraz *Uchwałą nr XXXI.322.17 Rady Miasta Elku z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie zmian w budżecie miasta Elku na 2017 r.*

Beneficjent posiada pełną dokumentację finansową dotyczącą realizacji inwestycji. Na potwierdzenie wydatków ujętych w skontrolowanych wnioskach o płatność przedstawiono oryginały dowodów finansowo-księgowych, które zostały poprawnie sporządzone i opisane oraz poddane kontroli formalnej, merytorycznej i rachunkowej, zgodnie z załącznikiem do *Zarządzenia Nr 1114.2017 Prezydenta Miasta Elku z dnia 12 maja 2017 r. pn. Zasady rachunkowości projektu „Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elku poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej.*

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

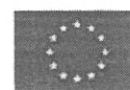
T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Wpisać

Dokumenty potwierdzające poniesione wydatki opatrzone informacją o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oraz zapisami zgodnymi z *Instrukcją wypełniania wniosku o płatność*. Na dowodach księgowych nie zidentyfikowano adnotacji mogących świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł.

Wszystkie płatności w ramach kontrolowanych wniosków o płatność przeprowadzono za pośrednictwem rachunku bankowego wyodrębnionego na potrzeby realizacji inwestycji.

Zasady ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z projektem zostały uregulowane w *Zarządzeniu nr 1114.2017 Prezydenta Miasta Elku z 12.05.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektu: „Poprawa dostępności ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK 16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej”*. Jednostka kontrolowana prowadzi ewidencję księgową operacji w ramach projektu na wyodrębnionym dzienniku oznaczonym nazwą projektu. Wydatki dotyczące przedsięwzięcia gromadzone są na koncie analitycznym 080-042 Inwestycje-Popr.dost.tr.ós.subreg./Kolonia-Suwalska. Ponadto Beneficjent oznaczył realizowane zadanie inwestycyjne kodem 907063.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż ewidencja księgowa inwestycji jest prowadzona w sposób przejrzysty i umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji w ramach projektu, tj. zgodnie z § 11 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r. ze zmianami.

W oświadczeniu z 16.09.2016 r. Beneficjent zadeklarował, iż nie ma prawa do odzyskania podatku VAT w związku z realizacją projektu. Z uwagi na powyższe podatek VAT został ujęty w kosztach kwalifikowalnych. Zgodnie z § 7 ust. 10 pkt 6 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r. ze zmianami w przypadku, gdy podatek od towarów i usług jest wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie, Beneficjent jest zobowiązany do przedstawienia wraz z wnioskiem o płatność końcową indywidualnej interpretacji przepisów prawa podatkowego z właściwej Izby Skarbowej, stwierdzającą brak możliwości odzyskania podatku VAT w zakresie realizowanego projektu.

Natomiast zgodnie z § 12 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r. ze zmianami, (...) Beneficjent ma obowiązek ujawnienia wszelkich dochodów, o których mowa w art. 61 i art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego (...). W art. 65 ust. 8 przedmiotowego rozporządzenia wskazano, iż (...) Kwalifikowalne wydatki danej operacji, które mają być dofinansowane z EFSI, są pomniejszane o dochód, który nie został wzięty pod uwagę w czasie zatwierdzania operacji, wygenerowany bezpośrednio wyłącznie podczas jej wdrażania, nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową (...). W związku z powyższym, w przypadku pojawienia się w projekcie dochodu, o którym mowa w art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego, we wniosku o płatność końcową należy taką informację przedstawić.

Na dzień przeprowadzenia kontroli, zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność, Beneficjent poniósł i rozliczył wydatki kwalifikowalne w łącznej wysokości 5 991 234,98 zł, co stanowi 34,04% całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych określonej w aneksie nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-02 z 26.04.2017 r. do umowy o dofinansowanie.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

— Zakres rzeczowy

W ramach kontrolowanych wniosków o płatność Beneficjent wykonał:

1. Zamieszczenie artykułu prasowego:

- Wyciągi z gazet: „Głos Olecka” 10.11.2016 r., „Gazeta Piska” 10.11.2016 r., „Rozmaitości Elckie” 10.11.2016 r.
- Faktura nr: 9578FV160B z 15.11.2016 r.

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

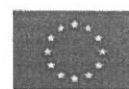
T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



upgaw

2. Wykonanie oraz montaż tablic informacyjnych:

- Faktura nr FV/1088/2016/12 z 19.12.2016 r.

3. Nadzór w projekcie:

Na podstawie umowy w sprawie zasad wykonywania obsługi inwestorskiej w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych i remontowych Gminy Miasta Ełku z 02.11.2010 r.,

- Faktury nr: 25/2017 z 24.03.2017 r., 31/2017 z 29.03.2017 r., 41/2017 z 26.04.2017 r., 43/2017 z 28.04.2017 r., 54/2017 z 24.05.2017 r.

4. Roboty budowlane:

- Przebudowa ulicy Suwalskiej,
umowa nr 41/ZI/2016 z 21.11.2016 r.
- Przebudowa ulicy Kolonia,
umowa nr 47/ZI/2016 z 06.12.2016 r.

Na miejscu rzeczowej realizacji projektu w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż wszystkie roboty zostały zakończone. W związku z tym, w ramach zakresu rzeczowego zweryfikowano cały proces budowlany dotyczący przebudowy ulicy Suwalskiej oraz ulicy Kolonia.

Przebudowa ulicy Suwalskiej:

Przygotowanie inwestycji - Beneficjent uzyskał:

- Decyzję Prezydenta Miasta Ełku z 12.05.2016 r. o środowiskowych uwarunkowaniach na realizację przedsięwzięcia polegającego na przebudowie i rozbudowie ulicy Suwalskiej w Ełku wraz z przebudową infrastruktury technicznej,
- Decyzję Starosty Ełckiego z 08.04.2011 r. znak: R.6341.4.2011 w sprawie udzielenia pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzenie ścieków opadowych poprzez separatory i osadniki do rzeki Ełk,
- Decyzję Starosty Ełckiego nr 303/2016 z 30.06.2016 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą zezwolenia na realizację inwestycji drogowej pn. Rozbudowa i przebudowa ul. Suwalskiej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej w Ełku,
- Decyzję Starosty Ełckiego nr 158/2016 z 20.04.2016 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę układu podczyszczającego ścieki deszczowe części południowej ul. Suwalskiej,
- Decyzję Starosty Ełckiego nr 160/2016 z 20.04.2016 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę układu podczyszczającego ścieki deszczowe części północnej ul. Suwalskiej.

Realizacja inwestycji:

- Przekazanie placu budowy nastąpiło 28.11.2016 r.
- Zawiadomienie o rozpoczęciu robót Beneficjent złożył Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego w Ełku w dniu 29.11.2016 r. (termin rozpoczęcia robót 30.11.2016 r.),
- Wg zapisów Dziennika budowy nr 432/2016 z dnia 25.11.2016 r., 434/2016 z 29.11.2016 r. oraz 435/2016 z 29.11.2016 r. roboty budowlane prowadzone były od 30.11.2016 r. do 20.09.2017 r.,
- Protokół odbioru końcowego sporządzono w dniu 27.10.2017 r.

W trakcie prowadzenia robót budowlanych wystąpiły roboty dodatkowe. Zgodnie z przedłożonymi Protokołami konieczności wykonano prace polegające na:

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju
Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006

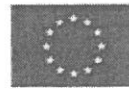


Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Protokół konieczności nr 1 z 27.04.2017 r.

1. Roboty rozbiórkowe kostki kamiennej od km 0+550 do km 1+647,
2. Rozbiórka podbudowy betonowej,
3. Częściowa wymiana gruntu od km 0+550 do km 1+647 oraz wykonanie gruntu stabilizowanego od km 1+150 do km 1+647.

Protokół konieczności nr 2 z 20.07.2017 r.

1. Rozbiórka podbudowy betonowej,
2. Częściowa wymiana gruntu od km 0+300 do km 1+647,
3. Przebudowa kabla SN,
4. Wykonanie nowego ogrodzenia posesji nr 35 i 37 z przestawieniem dwóch słupów oświetlenia ulicznego,
5. Rozbiórka ogrodzenia kolidującego z zatoką autobusową,
6. Zmiana przebudowywanego gazociągu w celu usunięcia kolizji ze studnią kanalizacji deszczowej,
7. Wymiana i obniżenie pokrywy komory kanalizacji deszczowej oraz wymiana 9 szt. elementów studni,
8. Zmiana lokalizacji układu podczyszczającego oraz przebudowa istniejącej studni deszczowej,
9. Zmiana nawierzchni ciągu pieszo-rowerowego od km 0+000 do km 0+360,
10. Wykonanie połączenia teletechnicznego z przejściem przez rzekę.

Protokół konieczności nr 3 z 31.08.2017 r.

1. Wykonanie warstwy ścieralnej z innego rodzaju asfaltu (trwalszego) niż została zaplanowana w dokumentacji technicznej.

Koszt ww. prac został wyceniony przez Wykonawcę i ich wartość powiększyła wartość umowy z Wykonawcą nr 41/ZI/2016 z 21.11.2016 r., zgodnie z Aneksem nr 1/2017 z 31.05.2017 r., Aneksem nr 3/2017 z 10.08.2017 r. oraz Aneksem nr 4/2017 z 01.09.2017 r., nie stanowi kosztów kwalifikowalnych projektu.

Przebudowa ulicy Kolonia

Przygotowanie inwestycji - Beneficjent uzyskał:

- Decyzję Prezydenta Miasta Elku z 22.06.2009 r. o środowiskowych uwarunkowaniach na realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie ulic: Bahrkego, Kolonia, Bora Komorowskiego, Piwnika Ponurego na os. Konieczki w Elku wraz z oświetleniem, odwodnieniem, przebudową uzbrojenia w zakresie kolidującym z projektowanym układem drogowym,
- Decyzję Starosty Elckiego nr 397/2012 z 25.09.2012 r. znak: B.6740.30.143.2012 zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie ulicy Kolonia w Elku wraz z kanalizacją deszczową, oświetleniem ulicy, siecią wodociagową, teletechniczną, gazową, parkingami, zatokami autobusowymi oraz ścieżką rowerową (zadanie II i III),
- Decyzję Starosty Elckiego nr 496/2013 z 20.12.2013 r. znak: B.6740.30.204.2013 zmieniającą ostateczną decyzję 397/2012 z 25.09.2012 r. w zakresie rozszerzenia inwestycji na działki 1211/1, 1211/2, 2822/5, 2822/6, 2823/2, 2823/3, 2822/4, 2861/3,
- Decyzję Starosty Elckiego nr 221/2016 z 23.05.2016 r. znak: B.6740.30.100.2016 zmieniającą ostateczną decyzję nr 397/2012 z 25.09.2012 r. w zakresie rozszerzenia inwestycji na działki 2823/3, 1200/15, 1217/1, 1218/1, 1218/2, 1221/2, 1221/7, 1222/3, 2827/2, 1221/10, 1210/3.

Realizacja inwestycji:

- Przekazanie placu budowy nastąpiło 08.02.2017 r.
- Zawiadomienie o rozpoczęciu robót Beneficjent złożył Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego w Elku w dniu 28.02.2017 r. (termin rozpoczęcia robót 28.02.2017 r.),

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: ppr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



- Wg zapisów Dziennika budowy nr 472/2013 tom II wydany dnia 02.03.2017 r. roboty budowlane dotyczące realizowanej inwestycji prowadzone były od 06.03.2017 r. do 18.09.2017 r.,
- Protokół odbioru końcowego sporządzono w dniu 12.10.2017 r.,
- Powykonawczą inwentaryzację geodezyjną wykonanych robót zaewidencjonowano pod nr P.2805.2017.1655 z 11.10.2017 r.,
- Po zakończeniu całości robót Beneficjent zawiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Etku o zakończeniu budowy obiektu w pełnym zakresie. – Zawiadomienie z 04.12.2017 r.

W trakcie prowadzenia robót budowlanych wystąpiły roboty dodatkowe. Zgodnie z przedłożonym Protokołem konieczności nr 1 z 12.07.2017 r. wykonano prace polegające na:

1. Wzmocnieniu istniejącego podłoża gruntem stabilizowanym,
2. Wykonaniu muru oporowego,
3. Budowie kanalizacji teletechnicznej,
4. Likwidacji kolizji z urządzeniami elektroenergetycznymi,
5. Wymianie gruntu dla sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej,
6. Wymianie zwieńczeń istniejących 2 niezainwentaryzowanych studni deszczowych,
7. Wykonaniu odcinka sieci kanalizacji sanitarnej,
8. Zmianie przebudowy sieci wodociągowej.

Koszt ww. prac został wyceniony przez Wykonawcę i ich wartość powiększyła wartość umowy z Wykonawcą nr 47/ZI/2016 z 06.12.2016 r., zgodnie z Aneksem nr 1/2017 z 25.07.2017 r., nie stanowi kosztów kwalifikowalnych projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Informacja i promocja

Beneficjent wypełnia obowiązki informacyjno-promocyjne zgodnie z umową o dofinansowanie projektu oraz *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*. Zaplanowane we wniosku o dofinansowanie projektu działania dotyczące informacji i promocji zostały zrealizowane przez Beneficjenta w następującym zakresie:

- oznaczono znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa:
 - a) prowadzone działania informacyjne i promocyjne dotyczące projektu,
 - b) dokumenty związane z realizacją projektu, podawane do wiadomości publicznej,
 - c) dokumenty i materiały dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie,
- zamontowano 4 tablice informacyjne spełniające wymogi w miejscu realizacji projektu,
- umieszczono informacje o realizowanym projekcie na stronie internetowej Beneficjenta.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Pomoc publiczna

Beneficjent w pkt 3.8 wniosku o dofinansowanie wskazał, iż w projekcie nie występuje pomoc publiczna. W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż przedmiotowa deklaracja jest zgodna ze stanem faktycznym. W ramach przyznanego wsparcia nie występują łącznie przesłanki, o których mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



uprzed

— **Polityki horyzontalne**

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1	Zrównoważony rozwój	-	-	Projekt o neutralnym wpływie na zrównoważony rozwój
2	Równych szans kobiet i mężczyzn	-	-	Projekt o neutralnym wpływie na równość szans kobiet i mężczyzn
3	Równość szans i niedyskryminacja (w tym dostępność dla osób z niepełnosprawnościami)	X	-	Projekt o pozytywnym wpływie na równość szans i niedyskryminację

Nie stwierdzono uchybień badanym zakresie.

— **Sprawozdawczość i monitoring**

Beneficjent w ramach złożonych wniosków o płatność nie wykazał osiągnięcia wskaźników produktu, jednakże biorąc pod uwagę, iż w trakcie prowadzonej kontroli w miejscu realizacji projektu okazało się, że Beneficjent wykonał wszystkie prace i potwierdził je protokołami odbioru, należy wskazać wartość wskaźników produktu w wielkościach przedstawionych poniżej:

Wskaźniki produktu	Jednostka miary	Wartość bazowa	Wartość zaplanowana na 2017	Wartość osiągnięta
całkowita długość przebudowanych lub zmodernizowanych dróg	km	0,00	2,70	2,70
długość dróg dla rowerów	km	0,00	3,50	3,50
długość przebudowanych dróg gminnych	km	0,00	2,70	2,70
długość wybudowanych dróg dla rowerów	km	0,00	3,50	3,50
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	szt.	0,00	2,00	2,00

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



uprzed

Na dzień przeprowadzenia niniejszej kontroli, wskaźnik rezultatu nie został jeszcze osiągnięty. Zgodnie z pkt V. *LISTA MIERZALNYCH WSKAŹNIKÓW PROJEKTU* wniosku o dofinansowanie projektu, wskaźnik rezultatu zostanie osiągnięty w 2018 r.

Wskaźniki rezultatu	Jednostka miary	Wartość bazowa	Wartość zaplanowana na 2018	Wartość osiągnięta
skrócenie czasu przejazdu	0	0,00	0,32	0,00

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Przechowywanie dokumentów

Procedury przechowywania dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu zostały zdefiniowane w § 20 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.07.02.03-28-0001/16-00 z 07.10.2016 r. Jednostka kontrolowana w załączniku do Zarządzenia Nr 1114.2017 Prezydenta Miasta Elku z dnia 12 maja 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektu „Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (Dk 16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej” wskazała, iż dokumenty będą archiwizowane w siedzibie Urzędu Miasta Elku, przez okres zgodny z umową o dofinansowanie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż Beneficjent gromadzi w swojej siedzibie dokumenty związane z projektem. W trakcie realizacji czynności kontrolnych udostępniono Zespołowi kontrolującemu wszystkie niezbędne dokumenty.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Dokumentacja zamówień publicznych

Postępowania o zamówienie publiczne prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 Ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.)

1. „Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16) ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej” część I – Przebudowa ulicy Suwalskiej

Przeprowadzone postępowanie podlegało kontroli na dokumentach, której wynik Beneficjent zatwierdził 03.04.2017 r. Podczas kontroli w miejscu realizacji projektu stwierdzono, iż do umowy Nr 41/ZI/2016 z 21.11.2016 r. pomiędzy Beneficjentem a firmą STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków zawarto 4 aneksy:

- Aneks nr 1/2017 z 31.05.2017 r. – na podstawie którego zwiększono wynagrodzenie wykonawcy ze względu na wystąpienie robót zamiennych (dodatkowych), nieprzewidzianych w dokumentacji projektowej, a niezbędnych do wykonania, w celu dalszej prawidłowej realizacji zadania.
- Aneks nr 2/2017 z 31.05.2017 r. – zmieniający termin wykonania umowy w związku ze stwierdzonymi robotami zamiennymi.
- Aneks nr 3/2017 z 10.08.2017 r. – na podstawie którego zwiększono wynagrodzenie wykonawcy i zmieniono termin realizacji przedmiotu umowy ze względu na wykonanie robót zamiennych oraz nieobjętych dokumentacją projektową.
- Aneks nr 4/2017 z 01.09.2017 r. – na podstawie którego zwiększono wynagrodzenie wykonawcy ze względu na wykonanie robót nieprzewidzianych, nieobjętych dokumentacją projektową.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

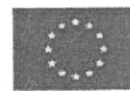
T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



uprzed

2. „Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16) ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej” część II – Przebudowa ulicy Kolonia

Przeprowadzone postępowanie podlegało kontroli na dokumentach, której wynik Beneficjent zatwierdził 03.04.2017 r.

Podczas kontroli w miejscu realizacji projektu stwierdzono, iż do umowy Nr 47/ZI/2016 z 6.12.2016 r. pomiędzy Beneficjentem a Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Elku Sp. z o.o. ul. Kolonia 1, 19-300 Elk zawarto 2 aneksy:

- Aneks nr 1/2017 z 25.07.2017 r. – na podstawie którego zmieniono termin wykonania umowy ze względu na wystąpienie robót nieobjętych dokumentacją projektową, a niezbędnych do wykonania, w celu dalszej prawidłowej realizacji zadania.
- Aneks nr 2/2017 z 21.08.2017 r. – na podstawie którego zwiększono wynagrodzenie wykonawcy i zmieniono termin realizacji przedmiotu umowy ze względu na wystąpienie robót nieobjętych dokumentacją projektową, a niezbędnych do wykonania, w celu dalszej prawidłowej realizacji zadania.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

Postępowania o zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej 30 tys. euro

1. Opracowanie i publikacja artykułu prasowego dotyczącego realizacji projektu „Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej”

Zamówienie zostało przeprowadzone zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z 19.09.2016 r. (Wytyczne do kwalifikowalności). W ramach przedmiotowych Wytycznych nie przewidziano specjalnego trybu wyboru Wykonawcy, w przypadku gdy wartość przedmiotu zamówienia nie przekracza 20 tys. zł netto. Również w umowie o dofinansowanie IZ nie nałożono na Wykonawcę dodatkowych obowiązków w przypadku zamówienia poniżej 20 tys. zł netto.

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z zasadą konkurencyjności zdefiniowaną w Wytycznych do kwalifikowalności. Zamawiający wysłał zapytanie ofertowe do następujących Wykonawców:

1. Polska Press Sp. z o.o., Regionalne Biuro Obsługi Klienta w Suwałkach,
2. Grupa WM Sp. z o.o. „Rozmaitości Elckie”,
3. Agora SA, Oddział w Olsztynie.

Zamawiający zamieścił również zaproszenie do składania ofert na stronie internetowej <http://bip.elk.warmia.mazury.pl/>.

Do dnia składania ofert, tj. do 31.10.2016 r., wpłynęła jedna oferta złożona przez Grupę WM Sp. z o.o., cena oferty – 2 391,12 zł brutto. Zamawiający podpisał umowę z ww. wykonawcą 03.11.2016 r. na kwotę 2 391,12 zł brutto.

Nie stwierdzono uchybień w badanym postępowaniu.

2. Opracowanie, wykonanie oraz montaż tablic informacyjnych dla projektu pn.: „Poprawa dostępności transportowej ośrodka subregionalnego Elk poprzez przebudowę dróg łączących się z siecią TEN-T (DK16): ulicy Kolonia oraz ulicy Suwalskiej”

Zamówienie zostało przeprowadzone zgodnie z Wytycznymi do kwalifikowalności. W ramach przedmiotowych Wytycznych nie przewidziano specjalnego trybu wyboru Wykonawcy, w przypadku gdy wartość przedmiotu zamówienia nie przekracza 20 tys. zł netto. Również w umowie o dofinansowanie IZ nie nałożono na Wykonawcę dodatkowych obowiązków w przypadku zamówienia poniżej 20 tys. zł netto.

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Ułęczak

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z zasadą konkurencyjności zdefiniowaną w Wytycznych do kwalifikowalności.

Zamawiający zamieścić zaproszenie do składania ofert na stronie internetowej <http://bip.elk.warmia.mazury.pl/>.

Do dnia składania ofert, tj. do 06.12.2016 r. wpłynęły następujące oferty:

1. Montownia produkcja reklam Anna Zommer, ul. Główna 88, Zofiówka, 95-080 Tuszyn,
2. Plakapol s.c. Grzegorz Biedal, Zenon Biedal, Młynisko 47, 98-350 Biała,
3. Reklama „COBRA”, ul. Mirakowo 42b, 87-140 Chełmża,
4. 3D Agencja Reklamowo-Marketingowa, Sylwiusz Gruś, ul. Wilcza 8/1, 56-120 Brzeg Dolny,
5. Agencja Fotograficzno-Reklamowa „Mazury”, ul. Kościuszki 6, 12-200 Pisz,
6. „PROGRES” Usługi Reklamowe Paweł Zenon Szlaszyński, ul. Koszykowa 4, 19-300 Ełk,
7. Reklama MiK, Jakubowice Konińskie, ul. Lubelska 50, 21-300 Ciecierzyn,
8. Zakład Budowlany i Reklama Andrzej Osowski, Bora Komorowskiego 2, 19-300 Ełk,
9. V2 Studio Reklamy, Rzemieślnicza 26, 19-300 Ełk.

Zamawiający do realizacji usługi wybrał Agencję Fotograficzno-Reklamową „Mazury”, z którą podpisał umowę 08.12.2016 r. na kwotę 4 000,00 zł brutto.

Nie stwierdzono uchybień w badanym postępowaniu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Procent faktur skontrolowanych (określić próbkę kontrolną)

100 %

- ☒ tak
☐ nie

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. **nieprawidłowość** oznacza każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie EFSI, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem.

1). Stwierdzono nieprawidłowości.

- ☐ tak
☒ nie

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Wpłacono

3. Uwagi, wnioski, zalecenia

Cel kontroli polegający na sprawdzeniu prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu RPWM.07.02.03-28-0001/16 został osiągnięty.

4. Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **14 dni** od dnia jej otrzymania.

Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do niniejszej informacji pokontrolnej w terminie **14 dni** od dnia jej otrzymania.

Termin na zgłoszenie zastrzeżeń, może być przedłużony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM 2014-2020 na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem tego terminu.

Podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu do instytucji kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek kontrolowanego oczywistych omyłek.

Niniejsza informacja pokontrolna stanowi wstępną ocenę pisemną.

Pod pojęciem wstępnej oceny pisemnej należy rozumieć pierwszą ocenę, która stwierdza występowanie nieprawidłowości na podstawie konkretnych faktów. W niniejszym przypadku jest to wynik kontroli przedstawiony w formie informacji pokontrolnej, który może zostać poddany ocenie w ramach postępowania administracyjnego lub sądowego.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

.....13.12.2014 r.....
(dnia)

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

- 1) Koordynator Kontroli
- 2) Członek Zespołu Kontrolującego
- 3) Członek Zespołu Kontrolującego

Zatwierdził:

18.12.2017
data, podpis
GŁÓWNY SPECJALISTA
18.12.2017
data, podpis
INSPEKTOR
18.12.2017
data, podpis
Z-ca Dyrektora
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Zdzisław Cichocki
18.12.2017
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

- 1)
data, podpis
- 2)
data, podpis

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

10-554 Olsztyn
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00
F: +48 89 521 96 09
E: prr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego

