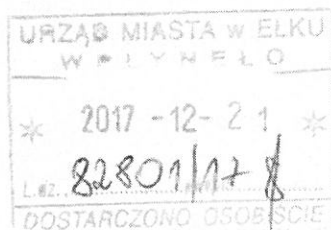




URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
W OLSZTYNIE

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 wniosek o płatność nr RPWM.07.02-03-28-0001/16-003), 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 upoważnienia
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Z poważaniem
Zbigniew Choduch
Prezydent Miasta Elku
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





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:	27.10.2017
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Koordynator Kontroli:	Magdalena Bęczek – Główny Specjalista
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Katarzyna Jóźwiak – Główny Specjalista
Upoważnienie do kontroli:	Nr 229/2017 z dnia 22.08.2017 r. Nr 218/2017 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

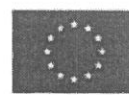


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



wpisane

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 Elk 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 wniosku o płatność nr:

RPWM.07.02.03-28-0001/16-003.

Okres poddany kontroli:

30.05.2017 r. – 14.07.2017 r.

Typ kontroli:

- ☐ kontrola doraźna
☒ kontrola planowa

Kontrola obejmuje wnioski o płatność:

- ☒ pośrednią
☐ końcową

USTALENIA KONTROLI:

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



Wpłata

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



wpis

3. Finansowanie projektu po zweryfikowaniu wniosku o płatność nr RPWM.07.02.03-28-0001/16-003 złożonego 14.07.2017 r.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	11 995 988,81 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	262 534,98 zł	2,19%	
C	KWALIFIKOWALNE	11 733 453,83 zł	97,81%	100,00%
	- środki własne	3 520 036,17 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	7 040 072,27 zł		60,00%
	- środki z budżetu państwa	1 173 345,39 zł		10,00%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	3 782 571,15 zł	31,53%	

Kontroli poddano oryginalną dokumentację finansowo-księgową złożoną w ramach wniosków o płatność nr: - RPWM.07.02.03-28-0001/16-003.

Lp.	Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków objętych wnioskiem	Wydatki kwalifikowalne	Wartość dofinansowania	Wartość dofinansowania EFRR	Budżet państwa
1.	RPWM.07.02.03-28-0001/16-003	6 004 753,83	5 742 218,85	4 019 553,19	3 445 331,30	574 221,89

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

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

W trakcie rozliczania wniosku o płatność nr RPWM.07.02.03-28-0001/16-003 stwierdzono błąd w Tabeli elementów rozliczeniowych nr 04 z dnia 27.06.2017 r. dotyczącej robót budowlanych zrealizowanych przez Strabag Sp.

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

z o.o. na podstawie umowy nr 41/ZI/2016 z 21.11.2016 r. zmienionej aneksami. W przedmiotowej tabeli pierwotnie wskazano, iż wartość niekwalifikowalnych robót dodatkowych wynosi 292 447,64 zł netto. Tymczasem zgodnie z deklaracją Beneficjenta, faktyczna wartość przedmiotowych robót we wskazanym okresie wynosiła 207 215,86 zł netto. W związku z powyższym Podmiot kontrolowany, jako załącznik do wniosku o płatność przekazał skorygowaną Tabelę elementów rozliczeniowych nr 04 z dnia 27.06.2017 r. uwzględniającą rzeczywisty koszt ww. prac. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż wartości na fakturze VAT nr 3991700026 z 28.06.2017 r. wystawionej na podstawie Tabeli elementów rozliczeniowych nr 04 z dnia 27.06.2017 r., nie zostały skorygowane. Po uwadze Zespołu kontrolującego w przedmiotowym zakresie Beneficjent przedstawił fakturę korygującą nr 3991700005/KOR z 07.11.2017 r. do faktury VAT nr 3991700026 z 28.06.2017 r., w której poprawiono błędne zapisy.

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 kontrolowanego wniosku o płatność zrealizowano za pośrednictwem rachunku bankowego wyodrębnionego na potrzeby realizacji inwestycji.

Zasady ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z projektem zostały zdefiniowane przez Beneficjenta 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”. Sposób prowadzenia oraz wyodrębnienia ewidencji księgowej inwestycji jest zgodny z zapisami art. 125 ust. 4 lit. b rozporządzenia ogólnego oraz § 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 realizowaną inwestycją. Z uwagi na powyższe podatek VAT został ujęty w kosztach kwalifikowalnych projektu. 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 11 733 453,83, co stanowi 66,67% 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.

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



Uprawniony

— **Zakres rzeczowy**

W ramach kontrolowanego wniosku o płatność RPWM.07.02.03-28-0001/16-003 Beneficjent wykonał:

1. Nadzór w projekcie:

- Umowa w sprawie zasad wykonywania obsługi inwestorskiej w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych i remontowych Gminy Miasta Elk z 02.11.2010 r.,
- Faktury nr: 56/2017 z 31.05.2017 r., 68/2017 z 28.06.2017 r., 69/2017 z 28.06.2017 r.

2. Roboty budowlane:

- Przebudowa ulicy Suwalskiej,
- umowa nr 41/ZI/2016 z 21.11.2016 r.
- Faktura 3991700026 z 28.06.2017 r.
- Przebudowa ulicy Kolonia,
- umowa nr 47/ZI/2016 z 06.12.2016 r.
- Faktury 0432/2017 z 31.05.2017 r., 0502/2017 z 29.06.2017 r.

Na miejscu rzeczowej realizacji projektu w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż wszystkie roboty zostały zakończone. Beneficjent odebrał wszystkie wykonane roboty budowlane na podstawie protokołów odbioru. Biorąc pod uwagę, iż powyższe roboty budowlane zostały skontrolowane w ramach kontroli dotyczącej wniosków o płatność: RPWM.07.02.03-28-0001/16-001, RPWM.07.02.03-28-0001/16-002, powyższy zakres nie podlegał badaniu.

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



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Wpisy

— Sprawozdawczość i monitoring

Przedmiotowy zakres został zweryfikowany w ramach kontroli dotyczącej wniosków o płatność: RPWM.07.02.03-28-0001/16-0001, RPWM.07.02.03-28-0001/16-0002. Czynność kontrolne wykazały, iż wszystkie wskaźniki produktu zrealizowano, natomiast wskaźnik rezultatu zostanie osiągnięty w 2018 r. Z uwagi na powyższe, w ramach kontroli dotyczącej wniosku o płatność RPWM.07.02.03-28-0001/16-0003 przedmiotowy obszar nie podlegał badaniu.

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 Elku 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.

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



ufp

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

18.12.2017
(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



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



Uprzejmie

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

- 1) Koordynator Kontroli
- 2) Członek Zespołu Kontrolującego

GŁÓWNY SPECJALISTA

18.12.2014

data, podpis Magdalena Bączek

18.12.2014

data, podpis Zdzisław Jędruski

Zatwierdził:

18.12.2014

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 rynek

Unia Europejska

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



