



Znak sprawy: K-ZRPO.44.12.2018

**Ostateczna Informacja pokontrolna  
dotycząca**

projektu pn.: „**Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Elk na lata 2016-2017**” o numerze: **RPWM.12.01.00-28-0005/16**

Data dokonanej kontroli:	18.04.-07.05.2018 r.
Podmiot kontrolujący:	Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie
Koordynator Zespołu: Członkowie Zespołu Kontrolującego:	<b>Anna Mróz - Inspektor</b>  <b>Anna Baran – Główny Specjalista</b>
Upoważnienie do kontroli:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Uchwała nr:<ul style="list-style-type: none"><li>• 38/574/17/V z 26.06.2017 r.</li><li>• 66/1061/17/V z 14.11.2017 r.</li></ul></li></ul> Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Powołanie Zespołu Kontrolującego do przeprowadzenia kontroli nr 12/2018 z 10.04.2018 r., program kontroli i deklaracje bezstronności [akta kontroli nr 1].</li><li>• 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 20 grudnia 2013 r. ze zm.),</li></ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• art. 9 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 7 w zw. z art. 22 ust. 2 pkt 2 lit. b i art. 23 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 ze zm.),</li> <li>• § 36 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko Mazurskiego w Olsztynie, stanowiącego załącznik do Uchwały nr 51/822/17/V Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z 28 sierpnia 2017 r. ze zm., aktualnie nr 23/464/18/V z dnia 21 maja 2018 r.</li> </ul>
Podmiot kontrolowany:	Gmina Miasto Ełk Urząd Miasta w Ełku-Biuro związku ZIT MOF Ełk (dalej w treści Biuro ds. ZIT)
Adres podmiotu kontrolowanego:	19-300 Ełk, u. Marszałka Józefa Piłsudskiego 4
Miejsce kontroli:	19-300 Ełk, ul. Małeckich 3 lok. 12
Tytuł projektu:	<b>„Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk na lata 2016-2017”</b>
Nr projektu:	<b>RPWM.12.01.00-28-0005/16</b>
Uchwała/ UDA/ Nr z dnia:	<b>Umowa o dofinansowanie z dnia 29.12.2016 r. ze zm.</b>
Priorytet:	<b>„Pomoc Techniczna”</b>
Działanie:	<b>12.1-„Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli”</b>
Kierownik podmiotu kontrolowanego:	<b>Prezydent Miasta Ełk – Pan Tomasz Andrukiewicz</b>
Zakres kontroli:	„Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk na lata 2016-2017”, o numerze: RPWM.12.01.00-28-0005/16
Okres poddany kontroli:	od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.
Tryb kontroli:	<input type="checkbox"/> kontrola doraźna <input checked="" type="checkbox"/> kontrola planowa

## USTALENIA KONTROLI:

### 1. Ustalenia stanu faktycznego:

#### 1) Zgodność realizacji projektu PT z wnioskiem o dofinansowanie (zwany dalej WND) i umową:

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonowania Ełku (MOF Ełk) wdrażany jest instrument ZIT (bis).

21.07.2016 r. pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim, a Gminą Miastem Ełk, zostało podpisane porozumienie w sprawie realizacji instrumentu rozwoju terytorialnego zintegrowane inwestycje terytorialne ZIT (bis) Ełku-subregionalny, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Na mocy wskazanego porozumienia Związek ZIT zobowiązał się do stworzenia struktury organizacyjnej w celu prawidłowej realizacji nałożonych porozumieniem zadań i obowiązków. Obsługę administracyjną i merytoryczną Związku, zapewnia Biuro ds. ZIT usytuowane w strukturze organizacyjnej Urzędu Miasta Ełku.

Gmina Miasto Ełk, złożyła WND w ramach projektu, pn. „Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk na lata 2016-2017” (dalej w treści zwany projektem), o numerze: RPWM.12.01.00-28-0005/16, terminie określonym przez IZ RPO WiM 2014-2020. WND był korygowany. Ostatecznie do kontroli przyjęto wniosek o ID pt/88, złożony przez Beneficjenta 31.03.2017 r. Zgodnie z WND okres realizacji projektu określono od 01.01.2016 r. do 31.12.2017 r. Projekt realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie projektu z 29.12.2016 r., Aneksu Nr 01 z 27.04.2017 r. oraz Aneksu Nr 02 z 23.03.2018 r.

Zgodnie z § 2 ust. 3 umowy o dofinansowanie łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu wynosi 338 570,00 zł i obejmuje dofinansowanie, tj.: dotację celową w kwocie 287 784,50 zł, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych oraz wkład własny w kwocie 50 785,50 zł, stanowiący 15% wydatków kwalifikowalnych. Kwoty są zgodne z WND.

#### 2) Zakres finansowy:

Do kontroli przyjęto wniosek o płatność końcową (dalej w treści WNP), tj. za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r. o numerze: RPWM.12.01.00-28-0005/16-005-02, w ramach działania 12.1 – „Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli RPO WiM 2014-2020”.

WNP został złożony w terminie określonym w umowie o dofinansowanie projektu.

WNP obejmuje łącznie 12 dokumentów na łączną kwotę 35 600,48 zł wydatków kwalifikowalnych.

Zespół kontrolujący poddał szczegółowej analizie 4 dokumenty finansowo-księgowe ujęte w zestawieniu, stanowiącym **akta kontroli nr 5**, na łączną kwotę 12 173,51 zł wydatków kwalifikowalnych.

Dokonano analizy dokumentów księgowych ujętych w Tabeli nr 1.

**Tabela nr 1**

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Kwota dokumentu brutto (zł)	Wydatki kwalifikowalne (zł)
1.	Lista płac nr 585/2017-11	22.11.2017 r.	Poz. Księg.74 WY 59/11/2017 lp.1-22	10 273,44	10 273,44
2.	Rachunek Nr 049/2017	03.10.2017 r.	Poz. Księg.64 WY 50/10/17 lp.3-6	870,00	870,00
3.	Rachunek Nr 2/2017	09.11.2017 r.	poz. księg. 72 WY 57/11/2017 lp. 12-17	280,00	280,00
4.	Faktura 3842/12/2017	14.12.2017 r.	Poz. Księg.79 WY 63/12/2017 lp. 2-5	750,07	750,07
<b>Suma</b>				<b>12 173,21</b>	<b>12 173,21</b>

Zgodnie z aktualnymi uregulowaniami w zakresie kwalifikowalności, tj.: „Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” i „Wytocznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020” oraz procedurami wewnętrznymi obowiązującymi w Urzędzie Miasta Ełku, tj. Polityką rachunkowości dla projektu „Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk na lata 2016-2017”, wprowadzoną Zarządzeniem Nr 1113.2017 Prezydenta Miasta Ełku z 12 maja 2017 r. Zespół kontrolujący stwierdził, że:

- ✓ prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków projektu,
- ✓ ewidencja prowadzona jest w sposób przejrzysty,
- ✓ możliwa jest identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem,
- ✓ dowody księgowe objęte kontrolą:
  - zostały prawidłowo opisane oraz uwierzytelnione podpisami osób upoważnionych,
  - zawierały wymagane informacje o dofinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WiM na lata 2014-2020,
  - opis na dokumentach wskazywał źródło finansowania zamówienia,
  - zawierały potwierdzenie zgodności zakupu z ustawą Prawo zamówień publicznych,
  - oznaczone były indywidualnym numerem księgowym, zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i zatwierdzone do wypłaty, a podpisów w tym zakresie dokonywały osoby upoważnione,
- ✓ wydatki objęte kontrolowanymi dokumentami zostały faktycznie dokonane, co potwierdzają udostępnione kontrolującym wyciągi bankowe,
- ✓ wszystkie skontrolowane wydatki przedstawione we WNP stanowią koszt kwalifikowalny.

### 3) Zakres rzeczowy:

W okresie objętym kontrolą do refundacji przedstawiono WNP, który obejmował wydatki w podziale na poszczególne zadania, tj.:

**Zadanie 1 - Zatrudnienie** - obejmuje wydatki związane z zatrudnieniem pracowników zaangażowanych w realizację RPO WiM 2014-2020,


**Zadanie 2 - Podnoszenie kwalifikacji pracowników** – wydatki związane z udziałem pracowników zaangażowanych w realizację RPO WiM 2014-2020 w szkoleniach,

**Zadanie 3 - Wsparcie procesu realizacji** – zadanie nr 3 swoim zakresem obejmuje: wynagrodzenie eksperta oraz koszty delegacji, dotyczące pozostałych wyjazdów służbowych pracowników Biura,

**Zadanie 4 - Wsparcie eksperckie i prawne** - ze względu na to, że nie wystąpiła potrzeba zlecenia usługi eksperckiej, Beneficjent nie poniósł kosztów w tym zakresie.

**Zadanie 5 - Koszty organizacyjne, techniczne i administracyjne** - Podmiot kontrolowany poniósł wydatki związane z zakupem materiałów biurowych.

**Tabela nr 2**

Kategoria kosztów - Nazwa kosztu	Kwota wydatków określona w zakresie finansowym w umowie (zł)		Kwota wydatków objętych bieżącym wnioskiem (zł)		% realizacji
Zatrudnienie	Kwalifikowalne	264 050,00	Kwalifikowalne	32 500,21	95,53
Podnoszenie kwalifikacji pracowników	Kwalifikowalne	12 700,00	Kwalifikowalne	1 450,00	37,75
Wsparcie procesu realizacji	Kwalifikowalne	9000,00	Kwalifikowalne	900,20	47,01
Wsparcie eksperckie i prawne	Kwalifikowalne	3000,00	Kwalifikowalne	0,00	0,00
Koszty organizacyjne, techniczne i administracyjne	Kwalifikowalne	49 820,00	Kwalifikowalne	750,07	95,02
<b>Razem zł:</b>				<b>35 600,48</b>	

Zespół kontrolujący, w ramach zadania nr 1, szczegółowej analizie poddał listę płac nr 585/2017-11 z 22.11.2017 r., która obejmuje 3 pracowników Biura ZIT.

Pracownicy, których koszt zatrudnienia został sfinansowany z PT i przedstawiony do refundacji we WNP, posiadają zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności związane z RPO WiM 2014-2020. Do każdego z zakresów czynności sporządzono Aneks nr 1, w którym określono wymiar czasu pracy w Biurze ZIT oraz procent zaangażowania w realizację zadań z RPO WiM 2014-2020, zgodnie z „Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020”.

Weryfikacji poddano również upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz Miesięczne karty czasu pracy za listopad 2017 r.

W ramach zadania nr 2 weryfikacją objęto dokumentację, dotyczącą udziału 3 pracowników Biura ZIT w szkoleniu pn. „Prawidłowa obsługa systemu SL2014 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w roku 2017 w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz w ustawie wdrożeniowej”. W dokumentacji znajdują się formularze zgłoszeniowe oraz Certyfikaty.

W przypadku zadania nr 3, weryfikacją objęto dokumentację, dotyczącą umowy zlecenia nr BZIT.2.2017 z 02.10.2017 r. na świadczenie usług eksperckich w zakresie Strategii Rozwoju Ośrodka Subregionalnego Ełk do roku 2025, w ramach instrumentu ZIT bis Ełku Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Rozliczenie liczby godzin wykonywania usługi w ramach umowy zlecenia w listopadzie 2017 r., nastąpiło na podstawie Rejestru godzin realizacji umowy z 10.11.2017 r. Protokół zdawczo-odbiorczy z 15.11.2017 r. podpisany ze strony Zamawiającego przez Prezydenta Miasta. Rachunek Nr 2/2017 z 09.11.2017 r. na kwotę 280,00 zł.

W ramach zadania nr 5, weryfikacją objęto umowę nr BZIT.3.2017 z 06.12.2017 r. na dostawę materiałów biurowych na potrzeby projektu pn. „Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk na lata 2016-2017”. Protokół końcowy z 13.12.2017 r. podpisany ze strony Zamawiającego przez Kierownik Biura Związku ZIT MOF Ełk. Faktura 3842/12/2017 z 14.12.2017 r. na kwotę 750,07 zł.

#### **4) Informacja i promocja:**

Beneficjent dochował obowiązku w zakresie prawidłowego prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych, zgodnie z zapisami Rozporządzenia 1303/2013, Rozporządzenia KE nr 821/14, „Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020” oraz zaleceniami Instytucji Zarządzającej RPO WiM, w szczególności do: oznaczania znakiem UE, znakiem Funduszy Europejskich oraz logiem promocyjnym województwa warmińsko-mazurskiego wszystkich dokumentów związanych z projektem, w tym dokumentacji z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało sprawdzone przez Zespół kontrolujący. Beneficjent oznaczył miejsce realizacji projektu oraz umieścił opis projektu na stronie internetowej.

#### **5) polityki horyzontalne:**

W projektach realizowane są założenia polityk horyzontalnych, dotyczące zrównoważonego rozwoju, równości szans i niedyskryminacji oraz równouprawnienia płci.

#### **6) Sprawozdawczość i monitoring:**

Zgodnie z art. 26 ust. 5 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 ze zm.), dla osi priorytetowej Pomoc Techniczna nie ustala się

wartości docelowych w odniesieniu do wskaźników produktu, które mają przyczynić się do osiągnięcia rezultatów.

Wskaźniki produktu przedstawiono w tabeli nr 3.

**Tabela nr 3 - Wskaźniki produktu**

Nazwa osi priorytetowej	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość wskaźnika osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji wskaźnika (%)
Działanie 12.1 Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli	Liczba etatomiesięcy finansowanych ze środków pomocy technicznej	szt.	47,00	47,00	100
	Liczba opracowanych ekspertyz	szt.	1,00	0,00	0,00
	Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji	osoby	10,00	10,00	100
	Liczba zakupionych urządzeń oraz elementów wyposażenia stanowiska pracy	szt.	17,00	17,00	100

## 7) Przechowywanie dokumentów

Dokumentacja związana z realizacją projektu jest przechowywana zgodnie z uchwałą o dofinansowanie.

## 8) Zamówienia publiczne, udzielane zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych (zwaną dalej Pzp) i zasadą konkurencji

Zgodnie z § 16 Uchwały w sprawie dofinansowania projektu, Beneficjent zobowiązany jest do udzielania zamówień w ramach Projektu zgodnie z ustawą Pzp, albo z zasadą konkurencyjności na warunkach określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności.

Beneficjent udzielał zamówień publicznych objętych przedmiotową kontrolą na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.) oraz obowiązującego Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 30.000 euro w Urzędzie Miasta Ełku wprowadzonego Zarządzeniem nr 1375/2014 Prezydenta Ełku z dnia 16 kwietnia 2014 r.

Kontroli poddano postępowania, realizowane w ramach Projektu:

- Zakup i dostawa materiałów biurowych na potrzeby Biura Związku ZIT MOF Ełk w ramach projektu „Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk w latach 2016-2017”, nr sprawy BZIT 042.7.2017.

Wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 800 zł brutto w dniu 21.11.2017 r. na podstawie oszacowania cen rynkowych (ofert sklepów internetowych), udokumentowano notatką służbową. Wobec wartości zamówienia, nie podlega ono przepisom Pzp, zasadzie konkurencyjności oraz procedurze rozeznania rynku.

Wyboru wykonawcy dokonano poprzez Zaprośzenie do składania ofert, opublikowane w dniu 22.11.2017 r. na stronie BIP Urzędu Miasta Ełku, oraz rozesłane do potencjalnych wykonawców. W zaproszeniu określono niezbędne wymagania oraz szczegółowy opis przedmiotu zamówienia. Jedynym kryterium wyboru oferty była cena.

W wyznaczonym terminie 30.11.2017 r. wpłynęły 2 oferty, jedna oferta wpłynęła po wyznaczonym terminie. Dokonano wyboru oferenta Centrum Obsługi Biznesu Justyna Tomkiewicz Ełk, udokumentowany Protokołem wyboru oferty z dnia 01.12.2017 r.

W dniu 06.12.2017 r. zawarto umowę dostawy. Termin wykonania umowy 13.12.2017 r. Nie przewidziano kar umownych za niewłaściwą realizację umowy.

Umowę zrealizowano w dniu 06.12.2017 r. potwierdzając jej wykonanie Protokołem końcowym.

Faktura nr 3842/12/2017 wystawiona dnia 14.12.2017 r., opłacona dnia 19.12.2017 r.

- *Świadczenie usług eksperckich w zakresie Strategii Rozwoju Ośrodka Subregionalnego Ełk do roku 2025 w ramach instrumentu ZIT bis Ełk Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, nr sprawy BZIT.042.4.2017*

Wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 350 zł brutto za jeden dzień świadczenia usługi eksperckiej w dniu 28.08.2017 r. na podstawie maksymalnej stawki ustalonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego (na poziomie 350,00 zł brutto/dzień) na etapie pisania wniosku o dofinansowanie projektu w sierpniu 2016 r. Wobec wartości zamówienia, nie podlega ono przepisom Pzp, zasadzie konkurencyjności oraz procedurze rozeznania rynku.

Przy ocenie wartości szacunkowej nie uwzględniono ilości planowej dni świadczenia usługi eksperta – wg informacji Kierownika BZ ZIT MOF Ełk. Faktycznie opłacono 3 dni. Ze względu na wielkość planowanego zakresu usług, błąd w ocenie szacunkowej nie ma wpływu na wybór trybu udzielenia zamówienia.

Wyboru wykonawcy dokonano poprzez Zaprośzenie do składania ofert, opublikowane w dniu 30.08.2017 r. na stronie BIP Urzędu Miasta Ełku, oraz rozesłane do potencjalnych wykonawców. W zaproszeniu określono niezbędne wymagania oraz szczegółowy opis przedmiotu zamówienia. Jedynym kryterium wyboru oferty była cena.

W wyznaczonym terminie 14.09.2017 r. wpłynęły 2 oferty. Dokonano wyboru oferty Jolanta Mulewska Warszawa, udokumentowany Protokołem wyboru oferty z dnia 20.09.2017 r.

W dniu 02.10.2017 r. zawarto zlecenie nr BZIT.2.2017. Przewidziano kary umowne za niewłaściwą realizację umowy.

Umowę realizowano od dnia zawarcia do 31.12.2017 r. Rachunki wykonawca składał miesięcznie. Do rachunku nr 2/2017 dołączono Rejestr godzin realizacji umowy



zlecenia, potwierdzony przez Kierownika BZ ZIT MOF Ełk oraz Protokół zdawczo-odbiorczy zlecenia podpisany przez Prezydenta Miasta Ełk.

Rachunek nr 2/2017 wystawiony dnia 09.11.2017 r., opłacony dnia 20.11.2017 r.

## **2. Wskazówki metodyczne, dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli**

Do kontroli przyjęto wnioski o płatność o numerze RPWM.12.01.00-28-0005/16-005-02 za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.

Wielkość próby do kontroli ustalono na poziomie powyżej 5%.

Zespół kontrolujący wybierając dokumenty do kontroli, zastosował dobór próby dokumentów, zgodnie z zapisami zawartymi w IW IZ RPO WiM na lata 2014-2020.

Kontrolujący dokonali ustaleń w oparciu o listy sprawdzające. Kontrolę przeprowadzono na oryginałach dokumentów.

Dodatkowo, w zakresie zgodności z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, weryfikacją objęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o numerze BZIT 042.7.2017– *Zakup i dostawa materiałów biurowych na potrzeby Biura Związku ZIT MOF Ełk w ramach projektu „Wsparcie funkcjonowania Biura Związku ZIT MOF Ełk w latach 2016-2017”* oraz postępowanie o numerze BZIT.042.4.2017– *Świadczenie usług eksperckich w zakresie Strategii Rozwoju Ośrodka Subregionalnego Ełk do roku 2025 w ramach instrumentu ZIT bis Ełk Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.*

## **3. Ustalenia końcowe**

### **a) opinia dotycząca, czy projekt PT został zrealizowany w sposób zgodny z zawartą uchwałą/UDA**

Zespół kontrolujący stwierdza zgodność realizacji projektu RPWM.12.01.00-28-0006/16 z Uchwałą nr 69/1136/16/V z 27.12.2016 r. w sprawie dofinansowania projektu w ramach osi Priorytetowej pn. „Pomoc Techniczna”, Działania 12.1-„Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, a także z Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków Pomocy Technicznej na lata 2014-2020 oraz zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

### **b) opis stwierdzonych uchybień lub/i nieprawidłowości**

W postępowaniu na *Świadczenie usług eksperckich w zakresie Strategii Rozwoju Ośrodka Subregionalnego Ełk ...*, nr sprawy BZIT.042.4.2017, przy ocenie wartości

szacunkowej nie uwzględniono pełnego zakresu zamówienia. Ze względu na wielkość planowanego zakresu usług, błąd w ocenie szacunkowej nie ma wpływu na wybór trybu udzielenia zamówienia.

#### c) zalecenia pokontrolne i/lub rekomendacje

Zaleca się zwiększenie uwagi nad przestrzeganiem regulacji, dotyczących Prawa zamówień publicznych, w szczególności w zakresie prawidłowego szacowania wartości zamówień.

#### 4. Pouczenie

Proszę o udzielenie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Ostatecznej Informacji pokontrolnej, pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach zmierzających do ich realizacji lub przyczynach ich niepodjęcia (w przypadku wydania zaleceń pokontrolnych).

Do Ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń (w przypadku wystąpienia zastrzeżeń).

Ostateczną Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w aktach kontroli.

Data sporządzenia Ostatecznej Informacji pokontrolnej: 11.06.2018 r.

#### Zespół kontrolujący w składzie:

Koordinator Zespołu kontrolującego

INSPEKTOR  
11.06.2018 r. *AM*  
.....  
Anna Mróz  
data i podpis

Członek Zespołu kontrolującego

11.06.2018 r. *Grzegorz Baran*  
.....  
data i podpis  
Marszałek  
Województwa Mazowieckiego-Mazurskiego  
*Grzegorz Baran*  
.....  
Grzegorz Baran  
Marszałek Województwa  
WWM lub inny upoważniony  
Członek Zarządu

Podpis osoby sprawdzającej

*Justyna Jakiwicz*

Podpis osoby akceptującej

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Departamentu Kontroli

*Grzegorz Ciesliński*  
Grzegorz Ciesliński

Podpis Dyrektora K

DYREKTOR  
Departamentu Kontroli

*Renata Ratyńska-Bienia*  
Renata Ratyńska-Bienia