



do użytku służbowego

**Informacja Pokontrolna z kontroli w miejscu realizacji projektu nr RPWM.04.03.01-28-0024/20
pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – SP7, SP4, Ekoludki”**

Data dokonanej kontroli:	23.10.2023 r., 23.11.2023 r.
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Koordynator Kontroli:	Joanna Jaworska - Podinspektor Biura Kontroli EFRR
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Krzysztof Domurad - Główny specjalista Biura Kontroli EFRR
Upoważnienie do kontroli:	Nr 112/2023 z 26 czerwca 2023 r. Nr 127/2023 z 26 czerwca 2023 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	<ul style="list-style-type: none">- 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 dnia 20 grudnia 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. 2018, poz. 1431)- Umowa o dofinansowanie projektu nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-00 z dnia 18.03.2022 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

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

Beneficjent/Podmiot kontrolowany:	Gmina Miasto Ełk
Adres podmiotu kontrolowanego:	ul. Marsz. Józefa Piłsudskiego 4 19-300 Ełk
Miejsce kontroli:	Siedziba IZ oraz miejsce rzeczowej realizacji projektu
Tytuł projektu:	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – SP7, SP4, Ekoludki
Nr projektu:	RPWM.04.03.01-28-0024/20
Umowa nr/z dnia:	RPWM.04.03.01-28-0024/20-00 z dnia 18.03.2022 r.
Aneks nr/z dnia:	RPWM.04.03.01-28-0024/20-02 z dnia 19.12.2022 r.
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:	Tomasz Andrukiewicz (Prezydent Miasta Ełku)
Osoba do kontaktów:	Dariusz Gienieczko (starszy inspektor, Urząd Miasta Ełku)
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.04.03.01-28-0024/20-001-003
Okres poddany kontroli:	05.04.2022 r. – 31.05.2023 r.
Typ kontroli:	<input type="checkbox"/> kontrola doraźna <input checked="" type="checkbox"/> kontrola planowa
Kontrola obejmuje wnioski o płatność:	<input checked="" type="checkbox"/> pośrednią <input type="checkbox"/> końcową

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

– Zakres finansowy

Źródła finansowania projektu według umowy o dofinansowanie projektu nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-00 z 18.03.2022 r.:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	9 690 173,39 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	1 387 670,50 zł	14,32%	
C	KWALIFIKOWALNE	8 302 502,89 zł	85,68%	100,00%
	- środki własne	1 253 677,94 zł		15,10%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	7 048 824,95 zł		84,90%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	2 641 348,44 zł	27,26%	

Źródła finansowania projektu według aneksu do umowy o dofinansowanie projektu nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-02 z 19.12.2022 r.:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	9 871 780,03 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	1 569 277,14 zł	15,90%	
C	KWALIFIKOWALNE	8 302 502,89 zł	84,10%	100,00%
	- środki własne	1 253 677,94 zł		15,10%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	7 048 824,95 zł		84,90%
	- środki z budżetu państwa			-
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	2 822 955,08 zł	28,60%	

3

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



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Finansowanie projektu po zweryfikowaniu wniosków o płatność nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-001-01 z 11.07.2022 r., nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-002-01 z 07.03.2023 r., nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-003-01 z 01.06.2023 r.,

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	9 871 780,03 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	1 569 277,14 zł	15,90%	
C	KWALIFIKOWALNE	8 302 502,89 zł	84,10%	100,00%
	- środki własne	1 253 677,94 zł		15,10%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	7 048 824,95 zł		84,90%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	2 822 955,08 zł	28,60%	

Kontroli poddano skany dokumentów finansowo-księgowych potwierdzających poniesienie wydatków związanych z realizacją projektu, przedłożone w ramach wniosków o płatność:

- nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-001 – wniosek sprawozdawczy z jednoczesną refundacją,
- nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-002 – wniosek sprawozdawczy z jednoczesną refundacją,
- nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-003 – wniosek sprawozdawczy z jednoczesną refundacją.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż Beneficjent posiada pełną dokumentację finansową dotyczącą realizacji projektu. Na fakturach zamieszczono zapisy zgodne z Podręcznikiem Beneficjenta SL2014. Dokumenty opatrzone informacją o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Na dowodach księgowych nie zidentyfikowano adnotacji mogących świadczyć o finansowaniu inwestycji z innych źródeł. Wydatki przedstawione w zweryfikowanych wnioskach o płatność zostały poniesione w okresie kwalifikowalności.

Zgodnie z § 1 pkt 31 umowy o dofinansowanie nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-00 z 18.03.2022 r. ze zmianami, dofinansowanie na podstawie zatwierdzonych wniosków o płatność wpłynęło na wskazany przez Beneficjenta rachunek bankowy nr 09 1020 1332 0000 1802 1325 6146. Operacje bankowe w ramach projektu były realizowane za pośrednictwem ww. rachunku i rachunku pomocniczego nr 36 1020 1332 0000 1402 1279 6079.

Lp.	Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków objętych wnioskiem [zł]	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Dofinansowanie (wartość dofinansowania EFRR) [zł]	Wyplacono [zł]

4

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



1.	RPWM.04.03.01.00-28-0024/20-001	Refundacja	370 457,33	314 518,28	314 518,28
2.	RPWM.04.03.01.00-28-0024/20-002	Refundacja	1 829 703,79	1 553 418,52	1 553 418,52
3.	RPWM.04.03.01.00-28-0024/20-003	Refundacja	1 953 067,37	1 658 154,21	1 658 154,21

Zgodnie z § 11 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-00 z 18.03.2022 r., z późn. zm. (...) Beneficjent prowadzi oraz zapewnia prowadzenie przez inne podmioty uczestniczące w realizacji Projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wyodrębnionej ewidencji księgowej wszystkich operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych w ramach Projektu lub zapewnia korzystanie z odpowiedniego kodu księgowego w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację ww. zdarzeń gospodarczych (...).

Beneficjent w ww. okresie był podmiotem, do którego miały zastosowanie przepisy ustawy o rachunkowości, zatem zamiar prowadzenia ksiąg rachunkowych jako podstawy rozliczeń podatkowych miał charakter obligatoryjny. W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż prowadzenie ewidencji księgowej kontrolowanego projektu jest przejrzyste i zgodny z ZARZĄDZENIEM NR 1097.2022 PREZYDENTA MIASTA EŁKU z dnia 8 kwietnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Projektu: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – SP7, SP4, Ekoludki”. Zgodnie z informacją pozyskaną za pośrednictwem portalu podatkowego Ministerstwa Finansów podmiot kontrolowany jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny. Brak prawa do odliczenia podatku VAT deklarowany przez Beneficjenta należy potwierdzić poprzez przedłożenie do wniosku o płatność końcową Interpretacji indywidualnej dla wszystkich podmiotów faktycznie ponoszących wydatki kwalifikowalne w ramach projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Zakres rzeczowy

Projekt obejmuje zadania inwestycyjne polegające na wykonaniu prac termomodernizacyjnych w 4 obiektach użyteczności publicznej zlokalizowanych w Ełku: Szkoła Podstawowa nr 7, Szkoła Podstawowa nr 4, Miejskie Przedszkole „Ekoludki”, Miejski Żłobek „Ekoludki”.

Czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie Instytucji Zarządzającej na podstawie dokumentów zamieszczonych w systemie SL2014 oraz skanów i fotografii przesłanych przez Beneficjenta potwierdzających realizację projektu.

Podczas kontroli zweryfikowano rzeczowe wykonanie zadań, które rozliczono wnioskami o płatność.

Przedmiotowy projekt realizowany jest w oparciu o dokumentację techniczną:

- Projekt wykonawczy termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej nr 7 z oddziałami integracyjnymi i Gimnazjum nr 2,
- Projekt techniczny wymiana centralnego ogrzewania w budynku SP nr 7,
- Projekt wykonawczy termomodernizacja budynku żłobka na terenie zespołu miejskiego przedszkola i żłobka „Ekoludki” w Ełku,
- Projekt techniczny wymiana instalacji centralnego ogrzewania w budynku żłobka miejskiego nr 1,
- Projekt wykonawczy termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej nr 4 w Ełku,

5

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



- Projekt techniczny wentylacja mechaniczna w sali gimnastycznej SP 4,
- Projekt techniczny wymiana centralnego ogrzewania w budynku SP nr 4,
- Projekt wykonawczy termomodernizacja budynku przedszkola na terenie zespołu miejskiego przedszkole i żłobek „Ekołudki” w Ełku,
- Projekt techniczny wymiany instalacji centralnego ogrzewania w budynku przedszkola nr 1 „Ekołudki”.

Przed rozpoczęciem robót Inwestor zawiadomił 26.05.2022 r. Starostwo Powiatowe w Ełku o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych dotyczących wykonania docieplenia budynku sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 4.

Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynku Szkoły Podstawowej nr 7 z oddziałami integracyjnymi w Ełku wykonywane były w oparciu o umowę nr 32/ZI/2022 zawartą 14.09.2022 r. z firmą R.M. Dobre Budownictwo Molenda Ryszard z siedzibą w Ełku. Realizację przedmiotu umowy ustalono w terminie 360 dni od dnia podpisania umowy. Wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 3 651 017,41 zł brutto (wydatki kwalifikowalne – 2 969 752,39 zł brutto). W okresie objętym kontrolą, tj. do 31.05.2023 r. nie dokonywano aneksowania umowy. Aneks nr 1/2023 sporządzono 27.06.2023 r., powodem aneksowania umowy była konieczność wykonania nieprzewidzianych robót dodatkowych finansowanych ze środków własnych Beneficjenta, zmianie uległo wynagrodzenie do kwoty 3 744 017,41 zł brutto i termin realizacji do 400 dni od dnia podpisania umowy.

Odbiórów robót dokonano na podstawie protokołów odbioru wykonanych elementów. Wartość protokolarnie odebranych robót w ramach wniosków o płatność objętych kontrolą wynosi 2 047 950,00 zł brutto, co stanowi 54,70% wartości umowy, w tym wydatków kwalifikowalnych projektu 1 937 250,00 zł brutto, co stanowi 65,23%.

Przekazanie placu budowy Wykonawcy nastąpiło 20.09.2022 r. na podstawie protokołu komisijnego przekazania placu budowy.

W ramach wniosków o płatność objętych kontrolą nie przedstawiono do refundacji robót związanych z modernizacją instalacji c.o.

Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynku Przedszkola nr 1 „Ekołudki” w Ełku wykonywane były w oparciu o umowę nr 34/ZI/2022 zawartą 14.09.2022 r. z firmą Kulbacki Krzysztof Zakład Remontowo - Budowlany z siedzibą w Ełku. Realizację przedmiotu umowy ustalono w terminie 330 dni od dnia podpisania umowy. Wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 858 380,86 zł brutto (wydatki kwalifikowalne – 605 681,64 zł brutto). W okresie objętym kontrolą, tj. do 31.05.2023 r. nie dokonywano aneksowania umowy. Aneks nr 1/2023 sporządzono 23.06.2023 r., powodem aneksowania umowy była konieczność wykonania nieprzewidzianych robót dodatkowych finansowanych ze środków własnych Beneficjenta, zmianie uległo wynagrodzenie do kwoty 936 386,96 zł brutto.

Odbiórów robót dokonano na podstawie protokołów odbioru wykonanych elementów. Wartość protokolarnie odebranych robót w ramach wniosków o płatność objętych kontrolą wynosi 749 859,18 zł brutto, co stanowi 80,08% wartości umowy, w tym wydatków kwalifikowalnych projektu 605 681,64 zł brutto, co stanowi 100,00%.

Przekazanie placu budowy Wykonawcy nastąpiło 04.01.2023 r. na podstawie protokołu komisijnego przekazania placu budowy.

W ramach wniosków o płatność objętych kontrolą nie przedstawiono do refundacji robót związanych z modernizacją instalacji c.o.

6

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



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynku Miejskiego Żłobka nr 1 „Ekoludki” w Ełku wykonywane były w oparciu o umowę nr 35/ZI/2022 zawartą 14.09.2022 r. z firmą Kulbacki Krzysztof Zakład Remontowo - Budowlany z siedzibą w Ełku. Realizację przedmiotu umowy ustalono w terminie 330 dni od dnia podpisania umowy. Wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 1 169 202,49 zł brutto (wydatki kwalifikowalne – 885 417,05 zł brutto). **Odbiorów robót dokonano** na podstawie protokołów odbioru wykonanych elementów. Wartość protokolarnie odebranych robót w ramach wniosków o płatność objętych kontrolą wynosi 1 017 187,15 zł brutto, co stanowi 87,00% wartości umowy, w tym wydatków kwalifikowalnych projektu 832 738,49 zł brutto, co stanowi 94,05%.

Przekazanie placu budowy Wykonawcy nastąpiło 21.09.2022 r. na podstawie protokołu komisijnego przekazania placu budowy.

W ramach wniosków o płatność objętych kontrolą nie przedstawiono do refundacji robót związanych z modernizacją instalacji c.o.

Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Ełku wykonywane były w oparciu o umowę nr 33/ZI/2022 zawartą 14.09.2022 r. firmą R.M. Dobre Budownictwo Molenda Ryszard z siedzibą w Ełku. Realizację przedmiotu umowy ustalono w terminie 330 dni od dnia podpisania umowy. Wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 1 600 033,82 zł brutto (wydatki kwalifikowalne – 1 343 681,41 zł brutto).

Odbiorów robót dokonano na podstawie protokołu odbioru wykonanych elementów. Wartość protokolarnie odebranych robót w ramach wniosków o płatność objętych kontrolą wynosi 492 000,00 zł brutto, co stanowi 30,75% wartości umowy, w tym wydatków kwalifikowalnych projektu 485 850,00 zł brutto, co stanowi 36,16%.

Przekazanie placu budowy Wykonawcy nastąpiło 09.02.2023 r. na podstawie protokołu komisijnego przekazania placu budowy.

Roboty budowlane związane z modernizacją instalacji centralnego ogrzewania i wentylacji mechanicznej w budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Ełku wykonywane były w oparciu o umowę nr 11/ZI/2023 zawartą 04.04.2023 r. z Przedsiębiorstwem Hydrauliczno Usługowym „EKO-PARTNER” z siedzibą w Raczkach. Realizację przedmiotu umowy ustalono w terminie 170 dni od dnia podpisania umowy. Wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 562 456,51 zł brutto. W okresie objętym kontrolą, tj. do 31.05.2023 r. nie dokonywano aneksowania umowy. Aneks nr 1/2023 sporządzono 18.09.2023 r., powodem aneksowania umowy była konieczność wykonania nieprzewidzianych robót dodatkowych finansowanych ze środków własnych Beneficjenta, zmianie uległo wynagrodzenie do kwoty 636 318,50 zł brutto i termin realizacji do 184 dni od dnia podpisania umowy.

Odbioru robót dokonano na podstawie protokołu odbioru wykonanych elementów. Wartość protokolarnie odebranych robót w ramach wniosków o płatność objętych kontrolą wynosi 167 683,46 zł brutto, co stanowi 26,35% wartości umowy.

Przekazanie placu budowy Wykonawcy nastąpiło 13.04.2023 r. na podstawie protokołu komisijnego przekazania placu budowy.

Nadzór inwestorski nad robotami budowlanymi w przedmiotowym projekcie sprawuje Zespół Inwestycji sp. z o.o. z siedzibą w Ełku w oparciu o umowę w sprawie zasad wykonywania obsługi inwestorskiej w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych i remontowych Gminy Miasta Ełk. Ustalone przez strony wynagrodzenie wynosi 3% wartości

zrealizowanych nakładów inwestycyjnych lub remontów realizowanych na podstawie dokumentacji projektowej plus obowiązujący podatek VAT. Umowa zawarta została 02.11.2010 r. na czas nieokreślony.

W kategorii kosztów pn. **Promocja projektu** wykonano:

- w serwisie internetowym www.elk.wm.pl opublikowano artykuł promocyjny na podstawie umowy nr 8/SR/2022 z 05.04.2022 r. zawartej z GRUPĄ WM Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie. Wynagrodzenie ustalono na kwotę 246,00 zł brutto. Termin publikacji 7 dni od 12.04.2022 r. Protokół zdawczo-odbiorczy sporządzono 19.04.2022 r.,
- zamontowano 4 szt. tablic informacyjnych na podstawie umowy nr 28/SR/2022 zawartej 28.09.2022 r. z firmą pn. Zakład Budowlany i Reklama Andrzej Osowski z siedzibą w Elku. Wynagrodzenie ustalono na kwotę 2 902,80 zł brutto. Termin realizacji do 05.10.2022 r. Protokół zdawczo-odbiorczy sporządzono 04.10.2022 r.

W okresie objętym kontrolą nie przyjmowano na stan środków trwałych.

Na podstawie okazanej dokumentacji i przeprowadzonej 23.10.2023 r. wizji w miejscach realizacji projektu, przedstawiony we wnioskach o płatność objętych kontrolą postęp rzeczowy należy uznać za zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

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.

Działania dotyczące informacji i promocji zostały zrealizowane przez Beneficjenta w następującym zakresie:

- oznaczono znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz znakiem województwa dokumenty związane z realizacją projektu, podawane do wiadomości publicznej,
- zamontowano tablice informacyjne w miejscach realizacji projektu,
- na stronie internetowej Beneficjenta zamieszczono informacje o projekcie,
- opublikowano w serwisie internetowym www.elk.wm.pl artykuł informujący o realizacji projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Pomoc publiczna

Kontrolowany projekt nie jest objęty programem pomocy publicznej.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

8

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: pr@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

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



– Polityki horyzontalne

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1.	Zrównoważony rozwój	X		Projekt o pozytywnym 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 nie miał obowiązku osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu w ramach wniosków o płatność objętych kontrolą od nr: RPWM.04.03.01-28-0024/20-001 do nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-003. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie lista mierzalnych wskaźników projektu będzie możliwa do zweryfikowania w późniejszym okresie 2023 r. i w 2024 r.

Kontrole instytucji zewnętrznych:

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z 12.09.2023 r. projekt w okresie objętym kontrolą nie został skontrolowany przez instytucje zewnętrzne.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– Przechowywanie dokumentów

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z 22.12.2023 r. dokumentacja związana z realizacją projektu RPWM.04.03.01-28-0024/20, przechowywana jest w budynku Urzędu Miasta Ełku przy ul. Piłsudskiego 4, 19-300 Ełk.

Nie stwierdzono uchybień badanym zakresie.

– **Projekty partnerskie/ hybrydowe/ zintegrowane¹**

Nie dotyczy.

– **Dokumentacja zamówień publicznych**

Wynik kontroli z prawidłowości wyboru wykonawców zostanie przedstawiony w odrębnej informacji pokontrolnej.

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.*

Stwierdzono nieprawidłowości.

tak

nie

3. Uwagi, wnioski, zalecenia

W związku z przeprowadzoną kontrolą w miejscu realizacji projektu Zespół Kontrolujący sprawdził prawidłowość realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodność z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-001 do nr RPWM.04.03.01-28-0024/20-003. Cel kontroli został osiągnięty.

4. Pouczenie²

Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje 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.

¹ Jeżeli dotyczy

² W zależności od wersji Informacji pokontrolnej wybierany jest odpowiedni wzór pouczenia

Podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu do instytucji kontrolującej.

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.

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

15.01.2024 r.

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

1) Koordynator Kontroli

18.01.2024r. *Y. Jaworska*
data, podpis PODINSPEKTOR
Jocelyn Jaworska

2) Członek Zespołu Kontrolującego

18.01.2024r. *Krzysztof Dobrowiad*
data, podpis GŁÓWNY SPECJALISTA
Krzysztof Dobrowiad

Zatwierdził:

Z upoważnienia
18.01.2024r. *B. Komaszko-Klimaszewska*
data, podpis Z-ca Dyrektora Departamentu
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

11

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

Handwritten text, possibly a signature or date, located in the lower-left quadrant of the page.