

INFORMACJA POKONTROLNA NR 6/LT-PL/2015

1	Numer kontroli	PIERWSZA – na zakończenie realizacji projektu nr LT-PL/174 pn. <i>“Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie” (Development of cross-border tourism in Elk and Alytus)</i>
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Miasto Ełk – Partner Wiodący
3	Adres jednostki kontrolowanej	19-300 Ełk, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4
4	Kontrola dotyczy Programu	Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2007-2013
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r.) oraz Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
6	Termin kontroli	17 – 20 marca 2015r.
7	Osoby przeprowadzające kontrolę	1. Telimena Sołoducha – starszy inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Teresa Bejgrowicz – starszy inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Członek Zespołu Kontrolującego
8	Zakres kontroli	1. wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie 2. osiągnięcie wskaźników 3. prowadzenie ewidencji księgowej 4. wydatki poniesione na realizację projektu 5. kwalifikowalność podatku VAT 6. udzielenie zamówienia publicznego 7. nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych 8. wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych 9. przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans 10. sposoby archiwizacji
9	USTALENIA KONTROLI – OPIS ISTNIEJĄCEGO PODCZAS KONTROLI STANU	

1. Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie

Podczas kontroli projektu Nr LT-PL/174 pn. „Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie” stwierdzono, że n/w działania ujęte we wniosku o dofinansowanie projektu i wyszczególnione w czterech *Sprawozdaniach z realizacji projektu*, złożonych za okres od 01/12/2013 do 31/12/2014, zostały zrealizowane w sposób następujący:

a) Działanie Nr 1 – zarządzanie projektem

W ramach tego działania, Zarządzeniem Nr 1279/2013 Prezydenta Miasta Elku z dnia 31 grudnia 2013r., powołano *Zespół Projektowy* oraz *Grupę Sterującą*. *Zespół Projektowy* składający się z *Menadżera projektu* oraz *Menadżera finansowego projektu* został powołany na czas trwania projektu i był odpowiedzialny za jego realizację. Do zadań powołanej *Grupy Sterującej* należało monitorowanie postępu realizacji projektu, udział w zaplanowanych spotkaniach w ramach projektu, podejmowanie kluczowych decyzji odnośnie realizacji projektu oraz współpraca z *Zespołem Projektowym*. W jej skład weszli Zastępca Prezydenta Miasta, Sekretarz Miasta oraz Naczelnik Wydziału Strategii i Rozwoju.

Podczas spotkań *Zespołu Projektowego* i *Grupy Sterującej*, zorganizowanych w Elku (w dniach 27.03.2014r., 17.12.2014r.) oraz na Litwie (w dniach 12.02.2014r., 15.05.2014r., 21.08.2014r.), omawiano zagadnienia dotyczące wykonania działań zaplanowanych w projekcie oraz inwestycji realizowanych przez obu Partnerów.

b) Działanie Nr 2 – opracowanie dokumentacji przetargowej, ogłoszenie przetargu, podpisanie umowy z wykonawcą

Gmina Miasto Elk przeprowadziła postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie robót budowlanych w ramach inwestycji pn. *Przebudowa skweru miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Elku w ramach projektu „Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie”*. W wyniku przeprowadzonego postępowania wyłoniono wykonawcę tj. Konsorcjum firm: *Spółdzielni Budowlanych SKOMAND*, z siedzibą 19-300 Elk, ul. Wojska Polskiego 71A (Lider Konsorcjum), *Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.*, z siedzibą 19-500 Gołdap, ul. Konstytucji 3 Maja 1A (Partner Konsorcjum), z którym w dniu 29 maja 2014r., zawarto umowę Nr 22/ZI/2014 na zagospodarowanie skweru miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego i Zamkowej w Elku.

c) Działanie Nr 3 – rekonstrukcja obiektów

Dnia 24 września 2014r. Starosta Elcki, decyzją Nr 415/2014 znak: B.6740.30.184.2014, zmieniającą decyzję Nr 278/2013 znak: B.6740.30.80.2013, zatwierdził projekt budowlany i udzielił pozwolenia na *przebudowę skweru u zbiegu ulic Wojska Polskiego i Zamkowej w Elku wraz z kanalizacją deszczową, oświetleniem, małą architekturą, zielenią, budową tarasu widokowego, budową oczka wodnego i fontanny, zmianą lokalizacji pomnika- kat. obiektu VIII, IV, XXVI*.

Zakres robót obejmował:

- budowę placu miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego z kostki betonowej,
- przeniesienie i renowację istniejącego pomnika „obelisku kamiennego”,
- zaprojektowanie i budowę fontanny chodnikowej suchej na placu miejskim przy ul. Wojska Polskiego wraz z niezbędnym wyposażeniem,
- zaprojektowanie, dostawę i montaż rzeźby parkowej przedstawiającej postać kobiety,
- budowę tarasu widokowego,
- zaprojektowanie i budowę oczka wodnego z fontanną kaskadową wraz z niezbędnym wyposażeniem,
- budowę placu parkowego,
- budowę murków parkowych i schodów terenowych,
- budowę ścieżek rowerowych, utwardzonych dojeżdż pieszych,
- budowę zegara słonecznego wraz z niezbędną kalibracją,
- budowę ściany oporowej przy ścieżce rowerowej,
- budowę kanalizacji deszczowej,
- budowę kanalizacji sanitarnej,

- budowę przyłącza wodociągowego do fontanny,
- dostawę i montaż elementów oświetlenia zewnętrznego,
- dostawę i montaż małej architektury,
- zagospodarowanie terenów zielonych,
- dostawę wraz z montażem 2 tablic informacyjnych z wizualizacją realizowanej inwestycji.

Protokół w sprawie odbioru końcowego zadania został spisany w dniu 15 października 2014r. Gmina Miasto Elk, w dniu 23 października 2014r., zawiadomiła Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Elku o zamiarze przystąpienia do użytkowania obiektu budowlanego.

d) Działanie Nr 4 – organizacja imprez w ramach projektu

W ramach tego działania, w dniu 17 grudnia 2014r., Partner Wiodący zorganizował w Elku konferencję podsumowującą projekt, podczas której zostały przedstawione rezultaty osiągnięte w wyniku realizacji projektu pn. „*Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie*”. Dodatkowo, zaproszeni na konferencję eksperci ds. lokalnej turystyki zaprezentowali możliwości dalszego rozwoju turystyki transgranicznej pomiędzy Elkiem i Alytusem. W konferencji wzięło udział ogółem 60 osób, 40 osób reprezentujących Partnera Wiodącego oraz 20 osób ze strony Partnera Nr 2 tj. Administracji Gminy Miasta Alytus (Litwa).

Ponadto, w ramach tego działania, przedstawiciele Partnera Wiodącego (10 osób) wzięli udział w wizycie studyjnej w dniu 15 maja 2014r. zorganizowanej na Litwie przez Partnera Nr 2.

e) Działanie Nr 5 – strategia rozwoju turystyki

W ramach tego działania, w dniach 28-29 sierpnia 2014r., Gmina Miasto Elk zorganizowała pierwszą sesję warsztatów dotyczących budowy *Międzynarodowej Strategii Rozwoju Turystyki Elku i Alytusa*, w których uczestniczyły grupy robocze złożone z przedstawicieli obu Partnerów (7 przedstawicieli Partnera Wiodącego, 7 przedstawicieli Partnera Nr 2). Uczestnikami, ze strony Partnera Wiodącego były, osoby wykazujące się wiedzą w zakresie lokalnej turystyki oraz bezpośrednio zaangażowane w rozwój rynku turystycznego w Elku. Sesja w Elku ukierunkowana była na identyfikację możliwych koncepcji rozwoju turystyki w Elku i Alytusie. Ponadto, w dniach 23-24 września 2014r., w Alytusie odbyła się druga sesja warsztatów. W sesji warsztatowej uczestniczyły te same grupy robocze. Sesja w Alytusie ukierunkowana była na wypracowanie założeń do Strategii Rozwoju Turystyki w Elku i Alytusie. Wyniki prac obu sesji warsztatowych posłużyły do opracowania dokumentu *Międzynarodowej Strategii Rozwoju Turystyki Elku i Alytusa*.

f) Działanie Nr 6 – promocja projektu

W okresie objętym kontrolą Partner Wiodący przeprowadził następujące działania promocyjne:

- w dniu 31 stycznia 2014r. w *Gazecie Współczesnej* został opublikowany artykuł informujący o rozpoczęciu realizacji projektu oraz opisujący główne zadania przewidziane do realizacji w ramach projektu,
- w dniach 19-22 grudnia 2014r., w czterech lokalnych wydaniach *Gazety Olsztyńskiej*, obejmujących swoim zasięgiem powiaty: elcki, piski, kętrzyński oraz węgorszewski został opublikowany kolejny artykuł opisujący działania zrealizowane w ramach projektu oraz osiągnięte cele i rezultaty,
- w lokalnej sieci telewizji kablowej, na kanale planszowym, w dniach 1-14 grudnia 2014r., zostały wyemitowane informacje dotyczące zakończenia budowy inwestycji realizowanej w ramach projektu,
- na stronie internetowej urzędu miasta Elk (www.elk.wm.pl) umieszczono cztery informacje dotyczące projektu oraz postępów w jego realizacji,
- na miejscu zrealizowanej inwestycji tj. przy skwerze miejskim u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Elku została zamieszczona tablica informacyjna, a po zakończeniu w/w inwestycji, tablica pamiątkowa.

Ponadto, w ramach tego działania, Gmina Miasto Elk przygotowała 1500 egzemplarzy książek, w polskiej, angielskiej oraz litewskiej wersji językowej, zawierających informacje o najważniejszych zabytkach i trasach turystycznych w Alytusie i Elku, a także imprezach kulturalnych, sportowych i innych wydarzeniach cyklicznie organizowanych w obu miastach partnerskich. Zgodnie z oświadczeniem Partnera z dnia 18 marca 2015r., książki są na bieżąco dystrybuowane podczas różnych

wydarzeń (tj. konferencji, szkoleń), których tematem przewodnim jest rozwój turystyki, a 30 egzemplarzy książek zostało przekazane Muzeum Historycznemu w Ełku. Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

2. Osiągnięcie wskaźników

Poziom osiągnięcia wskaźników w trakcie realizacji projektu przedstawiono w poniższej tabeli

Nazwa wskaźnika	Wartość przewidziana do osiągnięcia w okresie realizacji projektu	Wartość osiągnięta w okresie realizacji projektu	Uwagi
No of institutions involved as partners in each partner country	1	1	
No of organized events	1	1	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez zorganizowanie w Ełku w dniu 17 grudnia 2014r. konferencji podsumowującej projekt
No of event participants	50	50	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez udział: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 40 osób w konferencji podsumowującej projekt, ▪ 10 osób w wizycie studyjnej na Litwie
No of built/reconstructed infrastructure objects	1	1	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez przebudowę skweru miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Ełku
No of developed/dreneved cultural/historical/tourism infrastructure and objects	1	1	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez przebudowę skweru miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Ełku
No of activities supporting joint cultural, historical and tourism studies/strategies and research activities, establishment of common databases	1	1	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez przygotowanie dokumentu <i>Międzynarodowej Strategii Rozwoju Turystyki Ełku i Alytusa</i>
No of places for incoming tourists places created on both sides of the border due to supported project	1	1	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez przebudowę skweru miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Ełku
Publicity materials	1505	1505	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez: <ul style="list-style-type: none"> ▪ opublikowanie 1 artykułu w <i>Gazecie Współczesnej</i>

			<p>oraz 1 artykułu w <i>Gazecie Olsztyńskiej</i>,</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ wyemitowanie informacji w lokalnej sieci telewizji kablowej, ▪ zamieszczenie 1 tablicy informacyjnej na miejscu zrealizowanej inwestycji tj. skwerze miejskim u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Elku oraz 1 tablicy pamiątkowej po zakończeniu w/w inwestycji, ▪ przygotowanie 1500 szt. książek
Strategy development meetings	1	1	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez zorganizowanie w Elku w dniach 28-29 sierpnia 2014r., warsztatów dotyczących budowy <i>Międzynarodowej Strategii Rozwoju Turystyki Elku i Alytusa</i>
The participants of the meeting development strategy	7	7	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez udział 7 przedstawicieli Partnera Wiodącego w warsztatach dotyczących budowy <i>Międzynarodowej Strategii Rozwoju Turystyki Elku i Alytusa</i>
Meeting of the project team	3	3	Wartość tego wskaźnika osiągnięto poprzez zorganizowanie w dniach: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 27 marca 2014r., ▪ 17 grudnia 2014r., spotkań <i>Zespołu Projektowego</i> oraz w dniu <ul style="list-style-type: none"> ▪ 17 grudnia 2014r., spotkania <i>Grupy Sterującej</i>

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

3. Prowadzenie ewidencji księgowej

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu wszystkie wydatki związane z realizacją projektu Nr LT-PL/174 pn. „*Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie*”, są księgowane na wyodrębnionym, możliwym do zidentyfikowania koncie księgowym, oznaczonym kodem księgowym programu komputerowego PUMA 913040, który umożliwia sporządzenie zestawień związanych z projektem.

Rachunkowość projektu prowadzona jest wg zasad określonych w *Załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 1280/2013 Prezydenta Miasta Elku z dnia 31 grudnia 2013r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektu: „Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie” nr LT-PL/174 realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie Nr LT-PL/174/1S-575 z dnia 12.11.2013r., w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2007-2013.*

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych stosowany jest program komputerowy PUMA, moduł Finanse i Księgowość firmy ZETO Olsztyn sp. z o.o. w Olsztynie ul. Pieniężnego 67.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

i usług, w odniesieniu do których nie miały zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych (m.in. zakup usług transportowych, cateringowych, ubezpieczenia, zakwaterowania, tłumaczenia, wykonania tablic promocyjnych, publikacji prasowych oraz obsługi inwestorskiej i zakupu materiałów biurowych itp.), dokonywano zgodnie z *Regulaminem udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14000 euro*, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 538/2012 Prezydenta Miasta Elku z dnia 9 lutego 2012r. oraz zgodnie z *Regulaminem udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30000 euro*, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 1375/2014 Prezydenta Miasta Elku z dnia 16 kwietnia 2014r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

8. Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

W trakcie kontroli na miejscu stwierdzono, że przy skwerze miejskim u zbiegu ulic Wojska Polskiego i Zamkowej w Elku, została zamieszczona tablica pamiątkowa (w miejscu wcześniej zainstalowanej tablicy informacyjnej). Ponadto, wszystkie materiały informacyjno-promocyjne oraz cała dokumentacja związana z realizacją projektu, zostały oznakowane zgodnie z Podręcznikiem Programu oraz Wytycznymi Wspólnego Sekretariatu Technicznego PWT Litwa-Polska 2007-2013.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

9. Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans

W trakcie kontroli realizacji projektu nr LT-PL/174 stwierdzono:

- brak występowania pomocy publicznej w projekcie – projekt nie przewidywał działań będących przedmiotem wymiany handlowej pomiędzy państwami członkowskimi, wobec czego nie mają zastosowania przepisy dotyczące pomocy publicznej,
- przestrzeganie zasad ochrony środowiska – zrealizowana inwestycja nie została wymieniona w *Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz.U. Nr 213, poz. 1397)* i tym samym nie kwalifikuje się do przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko,
- przestrzeganie zasady równości szans.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

10. Sposoby archiwizacji

Cała dokumentacja projektu LT-PL/174 pn. „*Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie*” znajduje się w siedzibie Partnera tj. Urzędzie Miasta Elku. Zgodnie ze złożonym przez Partnera Wiodącego, pisemnym oświadczeniem wszystkie dokumenty dotyczące realizacji w/w projektu przechowywane będą w archiwum Urzędu Miasta Elku nie krócej niż do dnia 30 czerwca 2021r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

10 STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOŚCI

W trakcie przeprowadzonej w siedzibie Beneficjenta kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

11 KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW

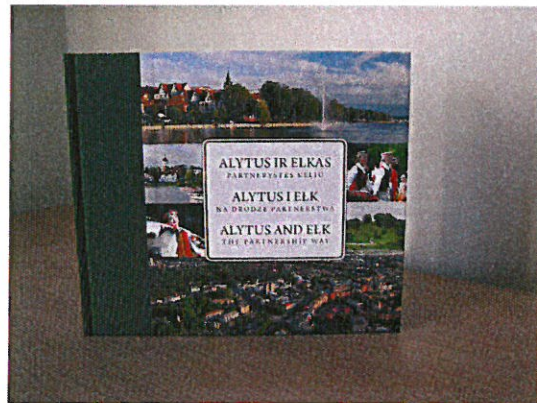
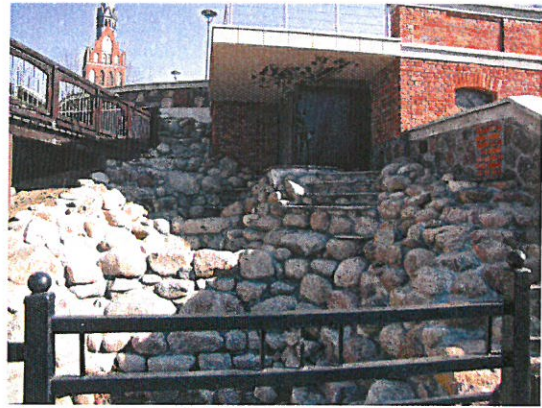
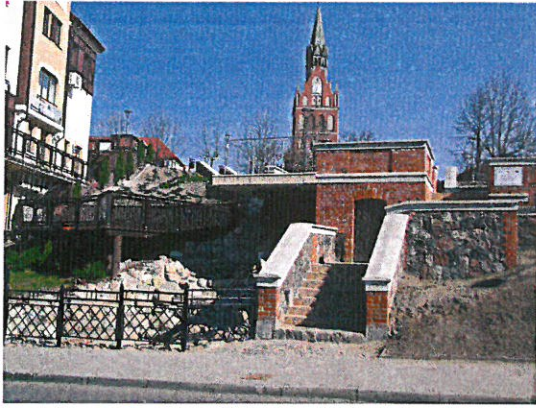
W okresie objętym kontrolą przebadano oryginały następujących dokumentów:

- *Zarządzenia Nr 1280/2013 Prezydenta Miasta Elku z dnia 31 grudnia 2013 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektu: „Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie” nr LT-PL/174 realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie Nr LT-PL/174/1S-575 z dnia 12.11.2013r. w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2007-2013,*
- *Zarządzenia Nr 1279/2013 Prezydenta Miasta Elku z dnia 31 grudnia 2013 roku w sprawie realizacji*

projektu Gminy Miasta Elk współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej pn. „Rozwój turystyki transgranicznej w Elku i Alytusie”,

- Zarządzenia Nr 538/2012 Prezydenta Miasta Elku z dnia 9 lutego 2012 roku w sprawie Regulaminu udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro,
- Zarządzenia Nr 1375/2014 Prezydenta Miasta Elku z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro w Urzędzie Miasta Elku,
- Zarządzenia Prezydenta Miasta Elku w sprawie powołania komisji przetargowej oraz nadania regulaminu pracy komisji: Nr 677/04 z dnia 3 grudnia 2004r., Nr 1213/06 z dnia 30 czerwca 2006r., Nr 60/07 z dnia 6 lutego 2007r., Nr 36/2011 z dnia 21 stycznia 2011r., Nr 236/2011 z dnia 13 lipca 2011r., Nr 526/2012 z dnia 7 lutego 2012r.,
- Dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego w ramach p.z.p. postępowania na Przebudowę skweru miejskiego u zbiegu ulic Wojska Polskiego, Zamkowej i Pułaskiego w Elku,
- Decyzji Starosty Elckiego Nr 415/2014 znak: B.6740.30.184.2014, zmieniającej ostateczną decyzję Nr 278/2013 znak: B.6740.30.80.2013, zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na przebudowę skweru u zbiegu ulic Wojska Polskiego i Zamkowej w Elku wraz z kanalizacją deszczową, oświetleniem, małą architekturą, zielenią, budową tarasu widokowego, budową oczka wodnego i fontanny, zmianą lokalizacji pomnika - kat. obiektu VIII, IV, XXVI,
- Zawiadomienia o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych z dnia 26.05.2014r.,
- Zawiadomienia o zamiarze przystąpienia do użytkowania obiektu budowlanego z dnia 23.10.2014r.,
- Pisma Prezydenta Miasta Elk znak: MK-K.604.57.2013 z dnia 30.04.2013r. w sprawie kwalifikacji inwestycji budowlanej pod kątem konieczności przeprowadzenia procedury oceny oddziaływania na środowisko,
- umów o pracę oraz zakresów czynności pracowników Urzędu Miasta Elk, zaangażowanych w realizację projektu,
- list płac, kart czasu pracy, list obecności pracowników Urzędu Miasta Elk, zaangażowanych w realizację projektu,
- umów oraz zleceń na wykonanie dostaw i usług realizowanych w ramach projektu,
- protokołów odbioru wykonanych dostaw i usług,
- wykazu wszystkich operacji finansowo-księgowych dokonanych w ramach projektu,
- faktur i innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej (dowody księgowe),
- dokumentów potwierdzających dokonanie płatności (wyciągi bankowe, przelewy),
- dokumentacji dotyczącej przeprowadzenia rozeznania rynku dla dostaw i usług poniżej 14 000 euro oraz 30 000 euro,
- dowodów OT od numeru MK 60/2014 do nr MK 73/2014,
- zestawienia operacji bankowych potwierdzających dokonanie przekazania Partnerowi Projektu środków otrzymanych z Ministerstwa Finansów na Litwie,
- list uczestników biorących udział w działaniach zrealizowanych w trakcie projektu,
- protokołów oraz list obecności ze spotkań Grupy Sterującej oraz spotkań Zespołu Projektowego,
- książki w polskiej, angielskiej i litewskiej wersji językowej oraz dokumentu pn. Międzynarodowa Strategia Rozwoju Turystyki Elku i Alytusa,
- Gazety Współczesnej egzemplarz z dnia 31 stycznia 2014r. oraz Gazety Olsztyńskiej egzemplarz z dnia 19-22 grudnia 2014r.





Pani... *Telimele Sotoducho*

Pani... *Ilrese Begnoren*

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego

z up. wojewody
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Michał Kontraktowicz
DYREKTOR

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej

Miejsce, data... *Ortym, 09.09.2015r.*

**ZASTĘPCA PREZYDENTA
 MIASTA**

Artur Urbański

Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej

Miejsce, data... *ELK, 15.04.2015 r.*