



INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.30.2020.PR

z kontroli projektu nr RPKP.03.01.00-04-0022/17

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Miasto Chełmża
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	ul. Hallera 2, 87-140 Chełmża Kontrola zdalna na dokumentach w siedzibie jednostki kontrolującej
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Jerzy Czerwiński – Burmistrz Miasta Chełmży
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu	Bartosz Danielewicz - Urząd Miasta Chełmży Tomasz Szreiber - Urząd Miasta Chełmży
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.
6	Podstawa prawna kontroli	- Art. 125 ust. 4, 5 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 347 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.2017,1460 z późn. zm.); - Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych



		na lata 2014-2020; • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjęta uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r. (z późn. zm.); • Umowa o dofinansowanie projektu nr WP-II-B.433.3.44.2018; • Upoważnienie Marszałka Województwa nr 87/2020 z dnia 03.04.2020 r.		
7	Skład Zespołu kontrolującego	1	Piotr Rutkowski	Kierownik zespołu kontrolującego
		2	Jacek Bazanowski	
8	Termin kontroli	14.04.2020 r. – 16.04.2020 r. kontrola zdalna projektu na dokumentach oraz w dniach 27 – 29 kwietnia 2020 r. weryfikacja dokumentów przekazanych w trakcie kontroli.		
4	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu		
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa Jednostka samorządu terytorialnego		
11	Nr i nazwa projektu	Projekt nr RPKP.03.01.00-04-0022/17 pn. „ Upowszechnianie wykorzystania Odnawialnych Źródeł Energii na terenie miasta Chełmży – budowa instalacji OZE na budynkach mieszkalnych ”.		
	Oś Priorytetowa	3.	Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie	
	Działanie	3.1.	Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych	
	Poddziałanie (jeżeli dotyczy)	Nie dotyczy		
	Numer konkursu	Konkurs Nr RPKP.03.01.00-IZ.00-04-077/16		



	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-B.433.3.44.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu zawarta dnia 23 maja 2019 r., zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 24 września 2019 r.,
	Całkowita wartość projektu	1 721 097,45 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne	1 235 772,67 zł
	Wartość dofinansowania (%)	391 267,21 zł, co stanowi nie więcej niż: 31,66% wydatków kwalifikowalnych dla Projektu
	w tym EFRR	391 267,21 zł
	Wkład własny	844 505,46 zł
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	Nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: 27.03.2017 r. – 31.05.2019 r.
13	Przedmiotowy zakres kontroli	1. Czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót, odpowiednie zatwierdzenia np. certyfikaty, atesty); 2. Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji środków trwałych, itp.); 3. Działania promocyjno - informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);



4. Stosowanie przez Beneficjenta Prawa Zamówień Publicznych oraz „Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;

5. Pomoc publiczna (sprawdzenie zgodności pomocy publicznej z limitami intensywności oraz analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MliR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych);

6. Analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MRR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych;

7. Zgodność projektu z politykami wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).

14	Projekt objęty pomocą publiczną/Projekt generujący dochód	Projekt objęty pomocą de minimis
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe) ¹	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność	RPKP.03.01.00-04-0022/17-001-03 z dnia 2019-12-12 za okres 2017-03-27 - 2019-05-31 – sprawozdawczy, refundacyjny, zatwierdzony; RPKP.03.01.00-04-0022/17-002-02 z dnia 2020-02-25 za okres 2019-05-31 - 2019-05-31 – złożony, poprawiony, końcowy. Podczas przeprowadzonych czynności kontroli zdalnej realizacji projektu,

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.





stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17 Miejscowość i data
sporządzenia
Informacji pokontrolnej

Toruń, 30 kwietnia 2020 r.

18 Łączna kwota
wydatków
niekwalifikowalnych
stwierdzonych podczas
kontroli

Nie dotyczy

Celem realizacji projektu było upowszechnianie wykorzystania odnawialnych źródeł energii oraz popularyzowanie wśród mieszkańców postaw proekologicznych polegających na zakupie i montażu instalacji do produkcji energii elektrycznej i ciepłej pochodzącej ze źródeł odnawialnych, w tym paneli fotowoltaicznych oraz instalacji solarnych, umieszczonych na 101 budynkach mieszkalnych jednorodzinnych zlokalizowanych na terenie miasta Chełmża. Beneficjentami bezpośrednimi inwestycji są mieszkańcy w/w budynków a wyprodukowana energia jest przeznaczona na ich potrzeby. Beneficjentem projektu jest Gmina Miasto Chełmża oraz pośrednio pozostali mieszkańcy gminy.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczyna się z dniem rozpoczęcia realizacji projektu tj. 27.03.2017 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto 1 zatwierdzony wniosek o płatność za okres od dnia 27.03.2017 r. do 31.05.2019 r. oraz wniosek końcowy za okres od dnia 31.05.2019 roku do 31.05.2019 roku.

Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił dokumentację potwierdzającą realizację projektu.



Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan realizacji projektu: weryfikacja dokumentów związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. harmonogram rzeczowo-finansowy, protokoły odbioru robót i sprzętu.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań do końca okresu rozliczeniowego podlegającego kontroli tj. do 31 maja 2019 r:

Zadanie 1 Studium Wykonalności.

Prace przygotowawcze (np. studium Wykonalności, Biznes Plan).

Zadanie 2 Montaż instalacji fotowoltaicznych.

Zadanie 3 Montaż instalacji solarnych.

Zadanie 4 Nadzór inwestorski.

Nadzór inwestorski, konserwatorski, archeologiczny, autorski.

Zadanie Koszty pośrednie.

Promocja projektu.

Zakres w/w zadań objętych projektem został zrealizowany.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia nr 100A/FK/18 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 11 lipca 2018 r. w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz Zakładowego Planu kont dla projektu pn. „Upowszechnianie wykorzystania Odnawialnych Źródeł Energii na terenie miasta Chełmży – budowa instalacji OZE na budynkach mieszkalnych” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie Działania 3.1. Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz Zarządzenia nr 2/FK/19 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 2 stycznia 2019 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Chełmży, zmienionego Zarządzeniem nr 41/FK/20 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 27 lutego 2020 r. oraz zmienionego Zarządzeniem nr 42/FK/20 z dnia 02 marca 2020 r.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w sposób ustalony w niniejszym zarządzeniu. Prowadzone są w języku polskim, w walucie polskiej oraz techniką ręczną i komputerową. Na potrzeby projektu został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy



w Banku Spółdzielczym w Toruniu Oddział Chełmża: rachunek bankowy: nr 37 9511 0000 0948 2828 2000 0520. Dla projektu założono osobny rejestr księgowy pn. "520 - Odnawialne Źródła Energii - 520".

Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie SL wynosi 8 (w tym 1 dokument w ramach nie zatwierdzonego wniosku).

Czynności kontrolne w trakcie realizacji przedmiotowego projektu obejmowały zakres zawarty w zatwierdzonym wniosku o płatność i wniosku o płatność końcową.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą tj. oryginałów faktur VAT, dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty, na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania. Dokumenty przechowywane są w oznaczonych segregatorach w siedzibie Gminy Miasto Chełmża. Uwag się nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa	Osiągnięta	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.]	14	14	100 %
2.	Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]	87	87	100 %

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta dokumentami podczas prowadzenia czynności kontrolnych o charakterze zdalnym (faktury zakupu, dowody zapłaty, protokoły odbioru), potwierdzono osiągnięcie w/w wskaźników produktu.



3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa	Osiągnięta	Stopień wykonania (%)
1.	Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt]	0,05	0,0518	103,59%
2.	Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe]	0,25	0,25596	102,38%
3.	Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok]	31,08	67,422	216,93%
4.	Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok]	223,36	249,17	111,55%
5.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO ₂] (CI 34)	192,36	222,55	115,69 %

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta dokumentami podczas prowadzenia czynności kontrolnych o charakterze zdalnym (faktury zakupu, dowody zapłaty, protokoły odbioru, odczyty z pomiarów liczników wytworzonej energii), zespół kontrolujący stwierdził osiągnięcie ww. wskaźników rezultatu.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności zdalnej kontroli realizacji projektu, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.



5. Zamówienia

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził dwie procedury o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn.:

1. **„Wykonanie instalacji solarnych oraz instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Miasta Chełmża z podziałem na zadania: Zadanie 1 – Montaż instalacji solarnych wytwarzających energię ciepłą na potrzeby przygotowania ciepłej wody użytkowej o dopasowanej optymalnej mocy szacunkowej w 14 indywidualnych gospodarstwach domowych, Zadanie 2 – Montaż instalacji fotowoltaicznych wytwarzających energię elektryczną na potrzeby Podmiotu Inwestycji o dopasowanej optymalnej mocy szacunkowej w 87 indywidualnych gospodarstwach domowych” – nr sprawy GKM.271.1.3.2017**
2. **„Wykonanie instalacji solarnych oraz instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Miasta Chełmża w zakresie: Zadanie 1 – Montaż instalacji solarnych wytwarzających energię ciepłą na potrzeby przygotowania ciepłej wody użytkowej o dopasowanej optymalnej mocy szacunkowej w 14 indywidualnych gospodarstwach domowych” – nr sprawy GKM.271.1.8.2018**

Wyżej wymienione postępowania zweryfikowano na dokumentach podczas kontroli administracyjnej.

W trakcie analizy dokumentacji postępowania wymienionego w **pozycji 1 stwierdzono nieprawidłowość skutkującą nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25%. Stwierdzono naruszenie art. 40 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych** w zakresie niedopełnienia obowiązku odpowiedniego ogłoszenia w zamówieniach o wartości równych lub wyższych niż określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp przy jednoczesnym zamieszczeniu ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, wynikające z nieprawidłowej klasyfikacji przedmiotu zamówienia jako robota budowlana zamiast dostawa.

Natomiast w trakcie analizy dokumentacji postępowania wymienionego w pozycji 2 nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekt finansowych.

Zespół kontrolujący zweryfikował na dokumentach podczas kontroli jedną procedurę rozeznania rynku dla kategorii wydatku - Nadzór inwestorski (Zadanie nr 4) o wartości



poniżej 50 tys. PLN netto. W zakresie w/w procedury nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

6. Pomoc publiczna

Projekt objęty pomocą de minimis

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

- Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska): Realizacja projektu ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju, gdyż inwestycja dzięki zmniejszeniu emisji zanieczyszczeń na terenie miasta, przyczyni się do polepszenia stanu środowiska naturalnego, przy jednoczesnej poprawie atrakcyjności osiedleńczej miasta oraz podniesieniu stanu zdrowia mieszkańców. Energia wytworzona za pomocą instalacji fotowoltaicznej będzie pochodzić z odnawialnego źródła (energia słoneczna). Produkcja „zielonej” energii wpływa na ograniczenie zużycia energii produkowanej ze źródeł konwencjonalnych (paliwa kopalne), a tym samym ogranicza emisję niebezpiecznych substancji, a co za tym idzie zastąpienie energii tradycyjnej, energią odnawialną wpłynie na poprawę jakości powietrza. Technologie stosowane w projekcie uwzględniają dobro środowiska naturalnego i jak najmniej ingerują w jego zasoby. Projekt ma na celu wzrost wykorzystania energii odnawialnej w produkcji energii ogółem.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji.

Projekt wpłynie pozytywnie na równość szans bez względu na płeć, wiek, rasę, miejsce zamieszkania, wyznawaną religię, orientację seksualną, pochodzenie. Produkty projektu w żaden sposób nie będą ograniczały dostępu dla osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i/lub zawodowej tj. niepełnosprawnych, zagrożonych wykluczeniem społecznym, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej itp. Respektowanie polityki równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji dotyczyć będzie również struktury zarządzania projektem. W całym procesie projektowym nie stosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć, czy status społeczny. Zasada równości szans i niedyskryminacji odnosi się także do wyboru odbiorców końcowych projektu (użytkowników budynków mieszkalnych na których zostały zamontowane instalacje OZE).



Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci.

Projekt związany z budową mikroinstalacji fotowoltaicznych i solarnych na budynkach mieszkalnych na terenie miasta Chełmża jest pozytywny w zakresie zasady równouprawnienia płci. Produkty i rezultaty inwestycji będą ogólnodostępne i nie ograniczają żadnych grup. Polityka równouprawnienia płci jest uwzględniona od momentu tworzenia koncepcji projektu i dokumentów aplikacyjnych. Respektowanie polityki równości szans kobiet i mężczyzn dotyczyć będzie również struktury zarządzania projektem. W całym procesie projektowym nie stosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (Sekcja K.) Beneficjent zobowiązał się do realizacji następujących działań promocyjnych i informacyjnych tj.

1. Opublikowanie w prasie o zasięgu regionalnym dwóch komunikatów informujących kolejno o rozpoczęciu realizacji zadania (podpisaniu umowy o dofinansowanie) oraz o zakończeniu realizacji zadania. Oba komunikaty prezentować mają najważniejsze dane dotyczące projektu, w tym opis zadania, montaż finansowy oraz informacje na temat współfinansowania przedsięwzięcia z UE.
2. Po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia w siedzibie beneficjenta, w Urzędzie Miasta Chełmży, umieszczona zostanie tablica pamiątkowa o wymiarach 500x375 mm. Tablica oznakowana zostanie zgodnie z obowiązującymi wymogami. Na tablicy umieszczone zostaną informacje na temat nazwy beneficjenta, tytułu projektu, celu projektu.
3. Wszystkie instalacje zamontowane w ramach projektu w poszczególnych obiektach zostaną oznakowane za pomocą naklejek oznakowanych zestawieniem znaków RPO W K-P.
4. W trakcie realizacji projektu wszystkie dokumenty związane z projektem, w tym korespondencja prowadzona z instytucjami i podmiotami zaangażowanymi w realizację inwestycji, opatrzone zostaną znakiem Funduszy Europejskich wraz z nazwą programu regionalnego, znakiem UE z odwołaniem słownym do UE i EFRR oraz herbem woj. kuj.-pom. wraz z odwołaniem słownym do nazwy województwa, umieszczonym pomiędzy znakiem Funduszy Europejskich i znakiem UE.



W trakcie przeprowadzonej kontroli potwierdzono na podstawie przedłożonych dokumentów i oględzin realizację przez Beneficjenta w/w działań.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta - Gminie Miasto Chełmża, ul. Hallera 2, 87-140 Chełmża, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych).

Nie odnotowano.

PODSUMOWANIE

Kontrola zdalna planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 14.04.2020 r. – 16.04.2020 r.

Kontrola bez zastrzeżeń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta (sprawozdawczość). Stopnia osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu.
2. Zamówień.
3. Pomocy publicznej.
4. Zasad wspólnotowych.
5. Informacji i promocji.
6. Archiwizacji.

Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.

Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Zgodnie z dokumentem MFIPR z dnia 20 marca 2020 r. dot. *propozycji działań w ramach RPO 2014-2020* oraz komunikatem KE *Tymczasowe ramy prawne w zakresie środków*



pomocy państwa wspierających gospodarkę w związku z obecnym wybuchem pandemii COVID-19, kontrola na zakończenie projektu odbywa się dwustopniowo:

1. Kontrola na zakończenie projektu – zdalna na dokumentach;
2. Wizyta monitoringowa na miejscu realizacji – oględziny rzeczowego stanu realizacji oraz przegląd oryginałów dokumentów – odbędzie się w terminie późniejszym w związku z trwającą sytuacją zagrożenia epidemiologicznego..

W przypadku stwierdzenia podczas wizyty monitoringowej nieprawidłowości mającej skutek finansowy Beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu części lub całości kwoty dofinansowania.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

Piotr Rutkowski

(Kierownik Zespołu kontrolującego)

Jacek Baranowski

**Podpis kierownika jednostki
kontrolowanej:**

BURMISTRZ

mgr Jerzy Czerwiński