

INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.79.2022.JB
z kontroli projektu nr RPKP.06.04.01-04-0001/18

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Kowalewo Pomorskie
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim – siedziba Beneficjenta ul. Konopnickiej 13 87-410 Kowalewo Pomorskie Dzienny Dom Pobytu – miejsce realizacji projektu Plac Wolności 1 87-410 Kowalewo Pomorskie
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Jacek Żurawski – Burmistrz Miasta Kowalewo Pomorskie
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Małgorzata Dębińska – Z-ca kierownika Magdalena Górna – Skarbnik Gminy
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none">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 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.);



	<ul style="list-style-type: none"> • 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. 2020, poz. 818); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r. (MFiPR/2014-2020/17(04)); • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01 lipca 2015 r. (z późn. zm.); • Umowa nr WP-II-C.433.6.39.2018 o dofinansowanie projektu z dnia 28 grudnia 2018 roku; • Upoważnienia nr 213/2022 z dnia 1 sierpnia 2022 roku, 235/2022 z dnia 1 września 2022 roku, 243/2022 z dnia 5 września 2022 roku. 	
7	Skład zespołu kontrolującego	<p>1 Jacek Bazanowski kierownik Zespołu kontrolującego</p> <p>2 Piotr Styrań członek Zespołu kontrolującego</p> <p>3 Ewa Gerbatowska członek Zespołu kontrolującego</p>
8	Termin kontroli	W dniach 8 - 12 września 2022 roku oraz w dniach 30 września, 6, 17 i 20 października 2022 roku na dokumentach uzupełnionych przez Beneficjenta
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa
	Nr i nazwa projektu:	RPKP.06.04.01-04-0001/18 pn. „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”
11	Oś Priorytetowa:	6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry
	Działanie:	6.4. Rewitalizacja oraz inwestycje w infrastrukturę edukacyjną w ramach ZIT
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	6.4.1 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych w ramach ZIT



	Numer konkursu:	RPKP.06.04.01-IZ.00-04-133/17
	Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-C.433.6.39.2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 8 maja 2019 roku, Aneksem nr 2 z dnia 21 listopada 2019 roku, Aneksem nr 3 z dnia 9 listopada 2020 roku, Aneksem nr 4 z dnia 24 czerwca 2022 roku.
	Całkowita wartość projektu:	2 702 739,93 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	2 520 207,47 zł
	Wartość dofinansowania (%):	1 845 629,45 zł co stanowi 73,23 % wydatków kwalifikowalnych dla projektu
	w tym EFRR	1 661 066,51 zł co stanowi 65,91 % wydatków kwalifikowalnych dla projektu
	Budżet Państwa	184 562,94 zł co stanowi 7,32 % wydatków kwalifikowalnych dla projektu
	Wkład własny:	674 578,02 zł , co stanowi 26,77 % wydatków kwalifikowalnych dla projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji):	nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu:	21 październik 2016 roku – 31 grudnia 2020 roku
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<p>1) Wizja lokalna obejmująca czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. pozwolenie na budowę, umowa z wykonawcą robót, protokoły odbioru robót, wskaźniki, odpowiednie zatwierdzenia np. certyfikaty, atesty);</p> <p>2) Dokumentacja finansowo-księgową związaną z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, dowodów zapłaty itp.);</p> <p>3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);</p>



- 4) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;
- 5) 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 nie objęty pomocą publiczną
Projekt niegenerujący dochodu

15 Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe)¹

Nie dotyczy

16 Wnioski o płatność:

Kontrolą w miejscu realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność:

- RPKP.06.04.01-04-0001/18-001-01 z dnia 02 stycznia 2019 roku za okres od dnia 21 października 2016 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.06.04.01-04-0001/18-002-01 z dnia 10 kwietnia 2019 roku za okres od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 marca 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.06.04.01-04-0001/18-003-02 z dnia 10 lipca 2019 roku za okres od dnia 01 kwietnia 2019 roku do dnia 30 czerwca 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.06.04.01-04-0001/18-004-01 z dnia 9 października 2019 roku za okres od dnia 1 lipca 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.06.04.01-04-0001/18-005-01 z dnia 9 stycznia 2020 roku za okres od dnia 1 października 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;

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.



- RPKP.06.04.01-04-0001/18-006-01 z dnia 6 kwietnia 2020 roku za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2020 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.04.01-04-0001/18-007-01 z dnia 10 lipca 2020 roku za okres od dnia 1 kwietnia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.04.01-04-0001/18-008-01 z dnia 12 października 2020 roku za okres od dnia 1 lipca 2020 roku do dnia 30 września 2020 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.04.01-04-0001/18-009-05 z dnia 24 czerwca 2022 roku za okres od dnia 1 października 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku – wniosek o refundację, sprawozdawczy i końcowy – złożony;
- Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17	Miejscowość i data sporządzenia informacji pokontrolnej łączna kwota wydatków	Toruń, 20 października 2022 roku
18	niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest rewitalizacja zdegradowanej przestrzeni na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie poprzez przebudowę istniejącego obiektu dawnej stajni i wozowni na dzienny dom pobytu wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu wokół obiektu. Odnosi się on do długofalowych efektów inwestycji dla społeczeństwa i przyczyni się do rozwiązania zidentyfikowanych w Gminnym Programie Rewitalizacji problemów określonych dla Kowalewa Pomorskiego.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu rozpoczął się z dniem 21 października 2016 roku, a zakończył się z dniem 31 grudnia 2020 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto 8 zatwierdzonych wniosków o płatność oraz złożony wniosek o płatność końcową za okres od dnia 21 października 2016 do dnia 31 grudnia 2020 roku. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań (zgodnie z sekcją H. wniosku o dofinansowanie):

Wydatki kwalifikowalne

- 1 – Branża budowlana wraz z wyposażeniem;
- 2 – Branża sanitarna - wewnętrzna;
- 3 – Branża sanitarna kanalizacja sanitarna i deszczowa;
- 4 – Branża sanitarna Instalacja c.o., wentylacja, kotłownia;
- 5 – Branża sanitarna - przyłącze wodociągowe;
- 6 – Branża elektryczna;
- 7 – Nadzór inwestorski;
- 8 – Ekspertyza ornitologiczna.

Koszty pośrednie:

- 01 – Promocja projektu;

Wydatki niekwalifikowalne:

- 9 - Roboty dodatkowe;
- 10 – Branża budowlana wraz z wyposażeniem;
- 11 – Dokumentacja techniczna.



W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta (faktury VAT, dowody zapłaty, dokument OT) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym w złożonych wnioskach o płatność (decyzja o pozwoleniu na budowę, umowa z wykonawcą robót, dzienniki budowy, protokół rozliczenia rzeczowo-finansowego, zaświadczenie PINB o braku sprzeciwu co do użytkowania obiektu). Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu. Zespół kontrolujący potwierdza wykonanie zadań w zakresie określonym we wnioskach o płatność.

Uwag do prawidłowości realizacji inwestycji Zespół kontrolujący nie wnosi.

2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia nr 171/2017 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości zmienionego Zarządzeniem nr 135/2019 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 09 października 2019 roku oraz Zarządzeniem nr 74/2020 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 01 lipca 2020 roku.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizacji projektu umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu (w zależności od charakteru wydatków i specyfiki projektu odrębny system księgowy lub odpowiedni kod księgowy). Wyodrębniona ewidencja księgową projektu prowadzona jest poprzez system finansowo - księgowy FoKa autorstwa firmy Sputnik Software. Dla każdego zadania inwestycyjnego prowadzona jest oddzielna polityka, a zadania gospodarcze ujmowane są na stosownych kontach wynikających z polityki rachunkowości. Na potrzeby projektu utworzono konta pomocnicze pozwalające na prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej. Dla przedmiotowego projektu dodano do każdego konta księgowego numer „I/102” wraz z symbolem referatu w Urzędzie Miejskim realizującego projekt poprzez oznaczenie „TliGG”,

a także nazwę zadania „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”.

Konta służące księgowaniu operacji związanych z realizacją przedmiotowego projektu:

080/28 - Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu,

130/4/28 - Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu,

240/1 - Rozrachunki z tytułu inwestycji,

800/10 - Fundusz jednostki inwestycje,

810/28 - Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu.

Zgodnie z umową o dofinansowaniu został utworzony rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim Oddział Handlowy, o numerze 76 9496 0008 0000 1720 2000 0116 przeznaczony do obsługi projektu.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej przy zastosowaniu technik ręcznych i komputerowych. Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie teleinformatycznym SL2014 wynosi 31 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów potwierdzono, że Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wskazanych we wniosku o płatność, tj. oryginałów faktur VAT, dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty.

Na dokumentach księgowych dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Zespół kontrolujący uwag nie wnosi.

2. Wskaźniki realizacji celów projektu

2.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2020 r.	Osiągnięta w 2020 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Budynki publiczne lub komercyjne wybudowane lub wyremontowane na obszarach miejskich (CI 39) [m ²]	254,52	254,52	100,00%
2.	Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach [szt.]	1	1	100,00%
3.	Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha]	0,31	0,31	100,00%
4.	Ludność mieszkająca na obszarach objętych zintegrowanymi strategiami rozwoju obszarów miejskich (CI 37) [osoby]	4068	3907	96,04%
5.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	1	1	100,00%

Zgodnie z zapisami § 17 ust. 11 umowy o dofinansowanie dopuszczalne są zmiany nie przekraczające 5% wartości wskaźników produktu lub rezultatu, po pisemnym poinformowaniu Instytucji Zarządzającej RPO WK-P. Na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych dokumentów (decyzja o pozwoleniu na budowę, umowa z wykonawcą robót, dzienniki budowy, protokół rozliczenia rzeczowo-finansowego, zgłoszenie zakończenia robót budowlanych, zaświadczenie PINB o braku sprzeciwu co do użytkowania obiektu, dokumenty księgowe, potwierdzenia zapłaty, dane statystyczne Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim), Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2021 r.	Osiągnięta w 2021 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba osób korzystających z wybudowanych/ wyremontowanych budynków publicznych lub komercyjnych na obszarach miejskich [osoby]	20	20	100,00%
2.	Liczba osób korzystających z rewitalizowanych obszarów bądź utworzonej/rekultywowanej przestrzeni w miastach [osoby]	20	20	100,00%
3.	Liczba nowoutworzonych usług na obszarze rewitalizowanym [szt.]	1	1	100,00%
4.	Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [etaty]	2,5	2,5	100,00%

Zespół kontrolujący na podstawie przedłożonej w dniu 9 września 2022 roku dokumentacji, oraz akt osobowych nowozatrudnionych pracowników (umowy o pracę, ZUS RCA, ZUS DRA) protokołów z komisji rekrutacyjnej z dnia 15 grudnia 2020 roku, umów na świadczenie usług z osobą niesamodzielną uzupełnionych w dniach 6, 17 i 20 października 2022 roku potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Beneficjent przeprowadził dwa postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane, oraz pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego, które



zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego. Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły żadne zmiany w przeprowadzonych postępowaniach (oświadczenie Beneficjenta z dnia 9 września 2022 roku). Ponadto przeprowadzono postępowanie na wykonanie dokumentacji projektowej na podstawie zasady konkurencyjności, które po weryfikacji przez IZ RPO W-KP zostało uznane za wydatek niekwalifikowalny. W przypadku zamówień na wykonanie ekspertyzy ornitologicznej, wyposażenia obiektu w niezbędny sprzęt oraz promocji projektu Beneficjent oświadczył, iż poniósł wydatki zgodnie z zasadami celowości i oszczędności wydatkowania środków tj. zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

6. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną oraz pomocą de minimis.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska), realizacja projektu wpisuje się w założenia polityki horyzontalnej UE w zakresie zrównoważonego rozwoju poprzez wykonanie inwestycji charakteryzującej się brakiem negatywnego wpływu na stan środowiska naturalnego i wykorzystującej rozwiązania techniczne. Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. W całym procesie projektowania nie zastosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć, niepełnosprawność czy status społeczny. W przedmiotowym projekcie dostęp do wytworzonych produktów i korzystanie z rezultatów projektu nie jest uzależniony od płci, rasy, pochodzenia etnicznego, religii, światopoglądu, niepełnosprawności, wieku czy orientacji seksualnej. Dla projektu zastosowano zasady określone w Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób

z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 - m. in. zastosowanie strony internetowej spełniającej standardy WCAG2.0 na poziomie AA. Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci. Wyremontowany budynek jest dostępny dla wszystkich mieszkańców Gminy Kowalewo Pomorskie bez względu na płeć.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (Sekcja K. „Promocja projektu”)

Beneficjent zobowiązał się do następujących działań promocyjnych:

- oznaczania znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa kujawsko-pomorskiego wszelkich działań promocyjnych, wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu, w tym informacji podawanych do wiadomości publicznej;
- umieszczenia informacji na stronie Beneficjenta www.kowalewopomorskie.pl;
- umieszczenia tablicy informacyjno-pamiątkowej na zakończenie realizacji projektu;
- opublikowania informacji o projekcie w Gońcu Kowalewskim.

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie wizji lokalnej oraz przeglądu dokumentacji projektowej i strony internetowej Beneficjenta potwierdzono zrealizowanie działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w oznaczonych segregatorach w siedzibie Beneficjenta, tj. w Gminie Kowalewo Pomorskie, ul. Konopnickiej 13, 87-410 Kowalewo Pomorskie. Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji należy stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych) Projekt nie był kontrolowany przez inne instytucje (oświadczenie Beneficjenta z dnia 9 września 2022 roku).

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 8 – 12 września 2022 roku oraz w dniach 30 września, 6, 17 i 20 października 2022 roku na dokumentach uzupełnionych przez Beneficjenta. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta. Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych, ani działań o charakterze korupcyjnym.

Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta;
2. Wskaźników produktu i rezultatu;
3. Zamówień;
4. Zasad wspólnotowych;
5. Informacji i promocji;
6. Archiwizacji.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej. Fakt przeprowadzenia kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego odnotował w książce kontroli w siedzibie Beneficjenta.

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. 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:



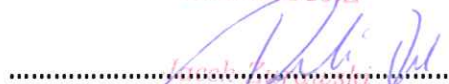
(Kierownik Zespołu kontrolującego)





Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

BURMISTRZ



GMINA

KOWALEWO POMORSKIE
ul. Konopnickiej 13
87-410 Kowalewo Pomorskie
NIP 5030022196