



do użytku służbowego

**Informacja Pokontrolna z kontroli trwałości projektu nr WND-RPWM.07.02.03-28-001/11
pn. „Wyposażenie pracowni komputerowej Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych
w Elblągu”**

Data dokonanej
kontroli:

08.05.2014 r.

Jednostka
kontrolująca:

Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego
w Olsztynie
Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego

Koordynator Kontroli:

Krzysztof Skłodowski – Inspektor Biura kontroli ZPRR

Członkowie Zespołu
Kontrolującego:

Tomasz Foks – Inspektor Biura kontroli ZPRR

Upoważnienie
do kontroli:

- Nr 24/2014 z 10.01.2014 r.
- Nr 29/2014 z 10.01.2014 r.

Podstawa prawna
przeprowadzenia
kontroli:

- wydane przez Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego
- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE seria L nr 210, s. 25 z dnia 31.07.2006 r.).
 - Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające 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 (Dz. Urz. seria L nr 45, s. 3 z dnia 15.02.2007 r.).
 - art. 26 ust 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. - Dz. U. z 2009 r., nr 84, poz. 712 ze zm.)
 - Umowa nr UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-00 z 02.08.2011 r.

*Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach
Regionalnego Programu Operacyjnego WiM na lata 2007-2013*

Beneficjent/Podmiot kontrolowany: Gmina Miasto Elbląg

Adres podmiotu kontrolowanego: ul. Łączności 1
82-300 Elbląg

Miejsce kontroli: ul. Łączności 1, 82-300 Elbląg oraz miejsce
rzeczowej realizacji projektu

Tytuł projektu: „Wyposażenie pracowni komputerowej Zespołu
Szkół Techniczno-Informatycznych w Elblągu”

Nr projektu: WND-RPWM.07.02.03-28-001/11

Umowa nr/z dnia: UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-00
z 02.08.2011 r.

Aneks nr/z dnia: UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-01 z 29.12.2011 r.
UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-02 z 18.07.2012 r.
UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-03 z 07.11.2012 r.
UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-04 z 19.11.2012 r.

Priorytet: 7 Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego

Działanie: 7.2 Promocja i ułatwianie dostępu do usług
teleinformatycznych

Poddziałanie: 7.2.3 Kształcenie kadr dla informatyki

Osoba odpowiedzialna za realizację projektu: Jerzy Wilk – Prezydent Miasta Elbląg

Osoba do kontaktów: Bartosz Babraj – Z-ca Naczelnika

Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta: -

Cel kontroli: Sprawdzenie zachowania trwałości projektu oraz
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:
– WNP-RPWM.07.02.03-28-001/11-01,
– WNP-RPWM.07.02.03-28-001/11-02.

Okres poddany kontroli: 31.03.2012 r. – 08.05.2014 r.

Typ kontroli: ☐ kontrola doraźna
☒ kontrola planowa

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

- zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego

Projekt pn. „Wyposażenie pracowni komputerowej Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych w Elblągu” realizowano na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPWM.07.02.03-28-001/11-00 z 02.08.2011 r., zmienionej aneksami nr:

- UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-01 z 29.12.2011 r.
- UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-02 z 18.07.2012 r.
- UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-03 z 07.11.2012 r.
- UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-04 z 19.11.2012 r.

Realizacja projektu odbyła się w miejscu przewidzianym we wniosku o dofinansowanie projektu.

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1	Ochrony i poprawy stanu środowiska	-	-	Projekt jest neutralny.
2	Równych szans	X	-	Projekt ma pozytywny wpływ.
3	Spółczeństwa informacyjnego	X	-	Projekt ma pozytywny wpływ.

Zgodnie z art. 57 ust. 1 rozporządzenia 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz.U.UE.L. Nr 210, poz. 25, z późn. zm.) Państwo członkowskie lub instytucja zarządzająca zapewniają, że operacja zachowuje wkład funduszy, wyłącznie jeżeli operacja ta, w terminie pięciu lat od zakończenia operacji lub trzech lat od zakończenia operacji w państwach członkowskich, które skorzystały z możliwości skrócenia tego terminu w celu utrzymania inwestycji lub miejsc pracy stworzonych przez MŚP, nie zostanie poddana zasadniczym modyfikacjom:

- a) mającym wpływ na jej charakter lub warunki jej realizacji lub powodującym uzyskanie nieuzasadnionej korzyści przez przedsiębiorstwo lub podmiot publiczny; oraz
- b) wynikającym ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury albo z zaprzestania działalności produkcyjnej.

Beneficjent projektu Gmina Miasto Elbląg – jednostka samorządu terytorialnego nie zmieniła formy prawnej w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu.

Zespół kontrolujący nie stwierdził znaczącej modyfikacji realizacji projektu oraz Beneficjent nie uzyskał nieuzasadnionej korzyści, która by wpływała na zachowanie trwałości zrealizowanego projektu.

Zgodnie z §15 ust. 6 umowy Nr UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-00 z 02.08.2010 r. Gmina Miasto Elbląg zobowiązana była do przekazania wyników z przeprowadzonego audytu zewnętrznego. W dniu 13.02.2012 r. wpłynął do Instytucji Zarządzającej Raport wraz z opinią z przeprowadzonego audytu zewnętrznego. Przedmiotowy audyt potwierdził, iż projekt realizowany był zgodnie z umową, wnioskiem o dofinansowanie oraz nie wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie realizowanego projektu.

Ponadto zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany jest do przeprowadzenia dodatkowego audytu przed zakończeniem okresu trwałości projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- zakres finansowy

Źródła finansowania projektu według umowy Nr RPWM.07.02.03-28-001/11-00 z 02.08.2011 r. o dofinansowanie projektu:

Lp.	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	118 065,25 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	0,00 zł	0,00%	
C	KWALIFIKOWALNE	118 065,25 zł	100,00%	100,00%
	- środki własne	17 709,79 zł		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	100 355,46 zł		85,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	W KŁAD W ŁASNY (łącznie)	17 709,79 zł	15,00%	

Źródła finansowania projektu według aneksu do umowy o dofinansowanie projektu nr RPWM.07.02.03-28-001/11-01 z 29.12.2011 r. (aneks nr UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-02 z 18.07.2012 r., aneks nr UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-03 z 07.11.2012 r. oraz aneks nr UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-04 z 19.11.2012 r. nie dotyczą zmiany źródeł finansowania projektu).

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	101 711,78 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	0,00 zł	0,00%	
C	KWALIFIKOWALNE	101 711,78 zł	100,00%	100,00%
	- środki własne	15 256,77 zł		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	86 455,01 zł		85,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	15 256,77 zł	15,00%	

Finansowanie projektu po zweryfikowaniu wniosków o płatność nr:

- WNP-RPWM.07.02.03-28-001/11-01,
- WNP-RPWM.07.02.03-28-001/11-02

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	101 711,78 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	0,00 zł	0,00%	
C	KWALIFIKOWALNE	101 711,78 zł	100,00%	100,00%
	- środki własne	15 256,77 zł		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	86 455,01 zł		85,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	15 256,77 zł	15,00%	

Gmina Miasto Elbląg po zakończeniu realizacji projektu ponosi wszystkie koszty związane z inwestycją, a także zapewnia zdolność organizacyjną i finansową inwestycji. Fundusze na ten cel są każdorazowo zagwarantowane w corocznych uchwałach budżetowych.

W trakcie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów księgowych opatrzone adnotacjami wynikającymi z umów i wytycznych obowiązujących przy realizacji projektów z udziałem środków unijnych. W fakturach zawarto elementy potwierdzające poddanie ich kontroli merytorycznej, formalno-rachunkowej, zakwalifikowanie do ujęcia w księgach rachunkowych oraz akceptacji do wypłaty środków. Ewidencja księgowa operacji gospodarczych realizowanych w ramach projektu prowadzona jest zgodnie z przyjętymi przez jednostkę kontrolowaną zasadami.

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, zasadami ewidencji projektu oraz wydrukiem z systemu finansowo - księgowego jednostka kontrolowana wyodrębniła konta do ewidencji operacji realizowanych w ramach projektu. Operacje gospodarcze związane z projektem podlegają wyodrębnieniu przy zastosowaniu kodu księgowego – „ZSTI”, umożliwiających identyfikację realizowanych zadań, kosztów i przepływów pieniężnych w ramach projektu. W wyniku przeprowadzenia czynności kontrolnych stwierdzono zgodność danych ujętych w zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, załączonych do wniosku o płatność, z danymi zawartymi w ewidencji księgowej Beneficjenta.

Ewidencja księgowa operacji gospodarczych realizowanych w ramach projektu prowadzona jest zgodnie z przyjętymi przez jednostkę kontrolowaną zasadami.

Kontroli poddano wszystkie dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesienie wydatków związanych z realizacją projektu WND-RPWM.07.02.03-28-001/11.

W wyniku kontroli stwierdzono zgodność danych ujętych w zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, załączonych we wnioskach o płatność, z danymi zawartymi w systemie KSI (SIMIK 07-13).

Na oryginalnych dowodach nie widnieją zapisy mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nakładania się pomocy z funduszy pomocowych Unii Europejskiej.

Beneficjent w okresie trwałości projektu przekazał do IZ oświadczenie z 24.02.2014 r. wskazujące, iż nie ma prawa do odzyskania podatku VAT, w wysokości określonej w punkcie D4 wniosku o dofinansowanie, w związku z powyższym koszt podatku VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym. Gmina Miasto Elbląg jest płatnikiem podatku od towarów i usług jednak nie ma możliwości odzyskania podatku od towarów i usług z tytułu kosztów poniesionych na realizację inwestycji, ponieważ nie są związane ze sprzedażą opodatkowaną.

W powyższym zakresie Beneficjent posiada Indywidualną Interpretację Dyrektora Izby Skarbowej w Bydgoszczy znak: ITPP2/443-175/12/KT z 04.04.2012 r.

Zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany jest również do dostarczenia do IZ ponownej interpretacji przepisów prawa podatkowego stwierdzającej brak możliwości odzyskania podatku VAT w zakresie zrealizowanego projektu na koniec okresu trwałości projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie

– realizacja celu projektu

Przedmiotem projektu nr WND-RPWM.07.02.03-28-001/11 pn. „Wypożyczenie pracowni komputerowej Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych w Elblągu” realizowanego przez Gminę Miasta Elbląg było wyposażenie sali komputerowej Zespołu Szkół techniczno-Informatycznych w Elblągu w następujący sprzęt:

1. Komputer z monitorem, klawiatura i myszą - szt. 17.
2. Oprogramowanie Adobe Photoshop Extended CS5 PL - szt.17.
3. Projektor BenQ MX761 - szt. 1.
4. Ekran projekcyjny Kauber Easy Use Wall 244x244cm. - szt. 1.
5. Ploter HP DesignJet 90 A2+ Q6656A - szt. 1.
6. Kolumny głośnikowe Yamacha NS-C444 - szt. 4.
7. Wzmacniacz Pioneer A-A6 MK2-K - szt. 1.

W ramach wyposażenia zakupiono również oprogramowanie.

W ramach zrealizowanego projektu Beneficjent wykonał następujące działania:

Umowa	Wykonawca	Zakres	Odbiór
43/ZP – WZP – 68/2011 z 15.12.2011 r. zmieniona aneksem nr 1 z 28.12.2011 r. (zmiana modelu projektora i plotera)	PPHU Komputer – Sernice.pl Beata Wojtal	Dostawa i serwis wyposażenia pracowni komputerowej Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych w Elblągu	Protokół odbioru z 30.12.2011 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono na podstawie okazanej w siedzibie Beneficjenta dokumentacji dotyczącej zrealizowanego projektu (m.in. dokumentacji księgowo-finansowej, protokołów odbioru) oraz oględzin zakupionego wyposażenia Zespół kontrolujący potwierdził rzeczowe osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu określonych we wniosku o dofinansowanie projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie

– informacja i promocja

Działania informacyjne i promocyjne zrealizowane zostały zgodnie z umową o dofinansowanie projektu oraz wytycznymi *Obowiązki Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej do konkursu 01/11/7.2.3.*

W ramach zrealizowanego projektu wykonano następujące działania dotyczące informacji i promocji:

- umieszczono informację o realizacji projektu na stronie internetowej Beneficjenta,
- wszystkie dokumenty i materiały, powstałe w związku z realizacją projektu zawierają wymaganą konfigurację zestawu logotypów informujących o udziale Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego we współfinansowaniu projektu,
- w miejscu realizacji projektu znajdują się 2 tablice pamiątkowe informujące o współfinansowaniu realizacji projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013,
- zakupione wyposażenie zostały odpowiednio oznaczone,
- zaprojektowano i zakupiono 1000 szt. folderów informacyjnych,
- zaprojektowano, zakupiono i zamontowano w budynku Zespołu szkół techniczno-Informatycznych w Elblągu 1 szt. rollupu,
- zorganizowano event kończący realizację inwestycji i otwierający pracownię informatyczną.

Ponadto w ramach projektu, zgodnie z umową, protokołem odbioru oraz fakturą VAT zaprojektowano, zakupiono i zamontowano 4 szt. tablicy wizualizacyjnej. Jedna tablica znajduje się na budynku Urzędu Miasta Elbląg natomiast 3 tablice przekazano do Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych. Podczas wizji lokalnej w szkole Zespołowi kontrolującemu przedstawiono jedynie 2 tablice, według przedstawicieli Zespołu Szkół, 3 tablica zaginęła.

W związku z powyższym Beneficjent zobowiązany jest do dostarczenia dokumentacji zdjęciowej przedstawiającej 3 tablice wizualizacyjne.

Stwierdzone uchybienia nie wpływają na kwalifikowalność wydatków w badanym zakresie.

- sprawozdawczość i zarządzanie projektem

Zgodnie z §13 pkt1 ppkt 3 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPWM.07.02.03-28-001/11-00 Z 02.08.2011 r., Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania informacji dotyczącej przebiegu realizacji projektu w ramach przedkładanych wniosków o płatność. Beneficjent przekazał do IZ następujące wnioski o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą:

- WNP-RPWM.07.02.03-28-001/11-01,
- WNP-RPWM.07.02.03-28-001/11-02.

Wskaźniki zawarte w części sprawozdawczej ww. wnioskach o płatność, wymienione poniżej, zrealizowane zostały zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

Wskaźnik produktu:

- *Liczba szkół doposażonych w aparaturę naukowo-badawczą* – określony we wniosku o dofinansowanie projektu na poziomie 1 szt. osiągnięto w 100%. Wskaźnik monitorowany jest na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego.

Wskaźniki rezultatu:

- *Liczba studentów korzystających z infrastruktury dydaktycznej wspartej w wyniku realizacji projektu* – określony we wniosku o dofinansowanie projektu na poziomie 309 os. osiągnięto w 109,7%. Wskaźnik monitorowany jest na podstawie arkusza organizacyjnego szkoły.

Po zakończeniu okresu realizacji projektu, zarządzanie projektem kontynuowane jest przez Gminę Miasta Elbląg.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- przechowywanie dokumentów/archiwizacja

Jednostka kontrolowana przechowuje i archiwizuje dokumenty zgodnie z zarządzeniem nr 11/2013 Prezydenta Miasta Elbląg z 14.01.2013 r. w sprawie systemu zarządzania i kontroli projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych – funduszy unijnych oraz innych mechanizmów finansowych” w Urzędzie Miejskim w Elblągu.

Wszystkie dokumenty związane z wdrażaniem i finansowaniem projektu przechowywane są w Gminie Miasto Elbląg, zgodnie z ww. zarządzeniem.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Procent faktur skontrolowanych:

100 %

- ☒ tak
☐ nie

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 7 Rozporządzenia 1083/2006 (Dz. U. UE L Nr 210, poz.25, z 31 lipca 2006 r. z późn zm.) oraz uwzględniając inne przepisy prawa krajowego oraz wspólnotowego za **nieprawidłowość** na gruncie funkcjonowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego należy uważać jakiegokolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej w drodze finansowania nieuzasadnionego wydatku z budżetu ogólnego.

1) Stwierdzono nieprawidłowości.

- ☐ tak
☒ nie

2) Działania naprawcze podjęte w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami

- ☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

3) Nieprawidłowości na etapie realizacji projektu:

- ☐ odnotowano
☒ nie odnotowano

4) Realizowane działania naprawcze podjęte w związku odnotowanymi uprzednio nieprawidłowościami

- ☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

3. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych

Czy w ramach przeprowadzonej kontroli istnieje konieczność zweryfikowania wdrożenia zaleceń pokontrolnych z poprzednich kontroli przeprowadzanych w jednostce kontrolowanej?

- ☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

4. Uwagi, wnioski, zalecenia

Cel kontroli polegający na sprawdzeniu zachowania trwałości projektu, prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz sprawdzeniu zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników ze zrealizowanego projektu nr WND-RPWM.07.02.03-28-001/11 pn. „Wyposażenie pracowni komputerowej Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych w Elblągu” został zrealizowany.

W wyniku przeprowadzonej kontroli zobowiązuje się Beneficjenta do:

- dostarczenia dokumentacji zdjęciowej przedstawiającej 3 tablice wizualizacyjne.

5. Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia jej otrzymania.

Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia uzasadnionych uwag i zastrzeżeń do treści ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania niniejszej informacji.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu do Instytucji Zarządzającej RPO WiM wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w informacji pokontrolnej.

Podpisanie informacji pokontrolnej jest równoznaczne z przyjęciem zobowiązania wykonania wszystkich zaleceń pokontrolnych.

Podmiot kontrolowany zobowiązany jest do przekazania Instytucji Zarządzającej RPO WiM pisemnej informacji o realizacji zaleceń pokontrolnych wraz z dokumentami potwierdzającymi ich wykonanie w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.

¹Niniejsza Informacja Pokontrolna (wynik kontroli) zgodnie z art. 27 lit. b) Rozporządzenia Komisji (WE) 1828/2006 (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006) stanowi wstępną ocenę pisemną.

Pod pojęciem wstępnej oceny pisemnej należy rozumieć pierwszą ocenę, która stwierdza występowanie nieprawidłowości na podstawie konkretnych faktów. W niniejszym przypadku jest to wynik kontroli przedstawiony w formie informacji pokontrolnej, który zgodnie z cyt. przepisem może zostać poddany ocenie w ramach postępowania administracyjnego lub sądowego.

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

05.05.2014 r.
.....
(dnia)

¹ Zapis obowiązuje w przypadku wystąpienia nieprawidłowości

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

1) Koordynator Kontroli

09.05.2014
INSPEKTOR
Krzysztof Skłodowski
data, podpis

2) Członek Zespołu Kontrolującego

09.05.2014
INSPEKTOR
Foks
Tomasz Foks
data, podpis

Sprawdził:

09.05.2014
INSPEKTOR
Departamentu Zarządzania Programami
Rozwoju Regionalnego
Bartłomiej Wrzeszcz-Zwada
data, podpis

Zatwierdził:

12.05.2014
WICEMARSZAŁEK
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Gustaw Marek Brzezina
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Janusz
data, podpis
WICELICZYSTA
23 MAJ 2014
data, podpis

