



Znak sprawy: K-ZRPO.44.28.2021

Ostateczna informacja pokontrolna dotycząca

projektu pn.: „Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2021 w ramach działania 12.1”, o numerze: RPWM.12.01.00-28-0001/20

Data dokonanej kontroli: 27.10.2021 r. – 19.11.2021 r.

Podmiot kontrolujący: Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego
Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie

Koordynator Zespołu: Anna Mróz - Starszy inspektor

Członkowie Zespołu Kontrolującego: Natalia Bałdyga - Mojsik - Starszy inspektor

Upoważnienie do kontroli:

- 1) Uchwała nr:
 - 31/337/21/VI z dnia 15.06.2021 r. Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
 - 31/334/21/VI z dnia 15.06.2021 r. Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
- 2) Powołanie Zespołu Kontrolującego do przeprowadzenia kontroli nr 17/2021 z 19.10.2021 r. **[akta kontroli nr 1]**
 - 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. Urz. UE L 347 z 20 grudnia 2013 r., str. 320 ze zm.),

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

	<p>- Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.),</p> <p>- § 38 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko - Mazurskiego w Olsztynie, stanowiącego załącznik do Uchwały nr 45/623/20/VI Zarządu Województwa Warmińsko Mazurskiego z dnia 28 września 2020 r. ze zm.</p>
Beneficjent:	Gmina Miasto Elbląg
Podmiot kontrolowany/realizujący projekt w imieniu Beneficjenta:	Urząd Miejski w Elblągu – Departament Strategii i Rozwoju, Referat ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (dalej w treści: Referat ds. ZIT)
Adres podmiotu kontrolowanego:	82-300 Elbląg, ul. Łączności 1
Miejsce kontroli:	Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, Plac Bema 3, 10-516 Olsztyn
Tytuł projektu:	„Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2021 w ramach Działania 12.1”
Nr projektu:	RPWM.12.01.00-28-0001/20
Uchwała/UDA/ Nr z dnia:	Umowa o dofinansowanie projektu z dnia 18.12.2020 r.
Priorytet:	12 – „Pomoc Techniczna”
Działanie:	12.1 – „Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli”
Kierownik podmiotu kontrolowanego:	Pan Witold Wróblewski - Prezydent Miasta Elbląg
Zakres kontroli:	Kontrola w miejscu realizacji projektu pn.: „Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2021 w ramach działania 12.1”, o numerze: RPWM.12.01.00-28-0001/20
Okres poddany kontroli:	od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. <input type="checkbox"/> kontrola doraźna <input checked="" type="checkbox"/> kontrola planowa
Tryb kontroli:	Pismo Departamentu Kontroli informujące o kontroli z dnia 19.10.2021 r. [akta kontroli nr 2], Program kontroli [akta kontroli nr 3], Deklaracje bezstronności [akta kontroli nr 4]

1. Ustalenia stanu faktycznego:

1) Zgodność realizacji projektu PT z wnioskiem o dofinansowanie (zwany dalej WND) i Umową:

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, na terenie Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego (EOF) wdrażany jest instrument ZIT” (bis).

2) Zakres finansowy:

Do kontroli przyjęto dwa WNP złożone przez Beneficjenta w okresie poddanym kontroli, tj.:

1. RPWM.12.01.00-28-0001/20-001-02, za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r., który jest wnioskiem o refundację oraz wnioskiem sprawozdawczym;
2. RPWM.12.01.00-28-0001/20-002-02, za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., który jest wnioskiem o refundację oraz wnioskiem sprawozdawczym.

WNP o numerze RPWM.12.01.00-28-0001/20-001-02 obejmuje 7 dokumentów przedstawionych do refundacji, na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 44 243,50 zł, kwota dofinansowania wynosi 37 606,98 zł.

Zespół kontrolujący analizie poddał 100% dokumentów finansowo-księgowych ujętych w zestawieniu, potwierdzającym poniesione wydatki.

Zestawienie dokumentów objętych kontrolą prezentuje tabela nr 1.

Tabela nr 1

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Kwota dokumentu brutto (zł)	Wydatki kwalifikowalne (zł)
RPWM.12.01.00-28-0001/20-001-02					
1.	Lista płac nr 8/2021/1/P13	15.01.2021 r.	2/1-2,3/1-4,4/1-8	10 727,75	10 727,75
2.	Lista płac nr 12/2021/1/G	22.01.2021 r.	8/1-6,11/1-2,12/1-2,13/1-2,14/1-2,15/1-5,16/1-8	16 369,04	16 369,04
3.	Lista płac nr 29/2021/2/G	19.02.2021 r.	27/1-6,28/1-2,29/1-2,30/1-2,31/1-2,32/1-2,33/1-8	16 295,90	16 295,90
4.	Rachunek do umowy zlecenia DSiR-ZIT/3/2020	07.02.2021 r.	35/1-2,36/1-2,37/1-2	300,00	300,00
5.	Rachunek do umowy zlecenia DSiR-ZIT/4/2020	04.02.2021 r.	35/1-2,36/1-2,38/1-2	320,00	320,00
6.	Faktura VAT 18/DK/2021	19.01.2021 r.	6/1-2	196,80	196,80
7.	Faktura 559/01/2021	22.01.2021 r.	19/1-2	34,01	34,01
Suma:				44 243,50	44 243,50

WNP o numerze RPWM.12.01.00-28-0001/20-002-02 obejmuje 6 dokumentów przedstawionych do refundacji, na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 47 902,78 zł, kwota dofinansowania wynosi 40 717,36 zł.

Zespół kontrolujący analizie poddał 100% dokumentów finansowo-księgowych ujętych w zestawieniu, potwierdzającym poniesione wydatki.

Zestawienie dokumentów objętych kontrolą prezentuje tabela nr 2.

Tabela nr 2

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Kwota dokumentu brutto (zł)	Wydatki kwalifikowalne (zł)
RPWM.12.01.00-28-0001/20-002-02					
1.	Lista płac nr 43/2021/3/G	24.03.2021 r.	40/1-2,41/1-2,42/1-2,112/9,112/10,43/1-2,44/1-2,45/1-2,46/1-2,47/1-2,116/23,48/1-8,53/1,137/49	15 124,96	14 235,48
2.	Lista płac nr 54/2021/4/G	23.04.2021 r.	55/1-2, 56/1-2, 57/1-2, 153/13 58/1-2, 59/1-2, 60/1-2, 61/1-2, 62/1-8, 63/1-2, 157/18-19, 64/1, 173/76	15 813,13	14 634,18
3.	Lista płac nr 72/2021/5/G	24.05.2021 r.	66/1-2, 67/1-2, 68/1-2, 69/1-2, 70/1-2,71/1-2, 72/1-2, 73/1-2, 74/1-8, 77/1, 217/47	16 501,11	16 419,55
4.	Faktura VAT nr 2101100508	23.03.2021 r.	50/1-2	315,00	315,00
5.	Faktura VAT nr 2101100872	19.05.2021 r.	76/1-2	950,00	950,00
6.	Faktura 1033/03/2021	31.03.2021 r.	52/1-2	1 348,57	1 348,57
Suma:				47 902,78	47 902,78

Zgodnie z uregulowaniami w zakresie kwalifikowalności, tj.: „Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” i „Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020” oraz procedurami wewnętrznymi obowiązującymi w Urzędzie Miejskim w Elblągu, tj.: Zarządzeniem Nr 463/2018 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych Urzędu Miejskiego w Elblągu, Zarządzeniem Nr 69/2021 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 5 marca 2021 r. w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych Urzędu Miejskiego w Elblągu, Zarządzeniem Nr 137/2018 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 19.04.2018 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych

zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Elblągu ze zm., Zarządzeniem Nr 69/2021 r. Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 05 marca 2021 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Elblągu oraz na podstawie przedstawionej dokumentacji źródłowej, Zespół kontrolujący stwierdza, że:

1. Prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa dla operacji objętych kontrolą w ramach działań Pomocy technicznej RPO WiM 2014-2020.
2. Dowody księgowe objęte kontrolą:
 - zostały prawidłowo opisane oraz uwierzytelnione podpisami osób upoważnionych,
 - zawierały wymagane informacje o dofinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WiM 2014-2020 (nie stwierdzono

- zapisów informujących o dofinansowaniu z innych programów unijnych, a opis na dokumentach wskazywał źródło finansowania zamówienia),
- zawierały potwierdzenie zgodności zakupu z ustawą Pzp,
 - oznaczone były indywidualnym numerem księgowym, zostały sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym i zatwierdzone do wypłaty, a podpisów w tym zakresie dokonywały osoby upoważnione.
3. Wydatki objęte kontrolowanymi dokumentami zostały faktycznie dokonane w ramach wyodrębnionego rachunku bankowego, co potwierdzają przelewy bankowe.
4. Wszystkie wydatki przedstawione we WNP stanowią koszt kwalifikowalny.

Zespół kontrolujący 22.10.2021 r. zwrócił się do podmiotu kontrolowanego o udzielenie odpowiedzi, w sprawie rozliczania podatku VAT. W dniu 26.10.2021 r. otrzymano odpowiedź, że *„wydatki poniesione przez Gminę w ramach ww. projektu nie miały bezpośredniego związku z czynnościami opodatkowanymi; (...) Zakupy związane z realizacją przedmiotowego projektu nie były związane z czynnościami opodatkowanymi, w związku z tym nie należało ich ujmować w rejestrze zakupu.”* Szczegółowe informacje stanowią **[akta kontroli nr 5]**.

3) Zakres rzeczowy:

W okresie objętym kontrolą szczegółowej analizie poddano dokumentację przedstawioną do refundacji w ramach:

1. WNP nr RPWM.12.01.00-28-0001/20-001-02, tj.:

- listy płac: nr 8/2021/1/P13 – dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r., nr 12/2021/1/G za styczeń 2021 r. oraz nr 29/2021/2/G za luty 2021 r., które obejmowały wynagrodzenia trzech pracowników Referatu ds. ZIT. Łącznie do refundacji przedstawiono wydatki kwalifikowalne w kwocie 43 392,69 zł.

Pracownicy, których koszt zatrudnienia został sfinansowany z PT i przedstawiony do refundacji we WNP, posiadają zakresy czynności związane z RPO WiM 2014-2020. W zakresach czynności określono procent zaangażowania w realizację zadań z RPO WiM 2014-2020, zgodnie z „Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020”. Wskazano też, że w ramach obowiązków pracownicy w 100% wykonują zadania związane z realizacją RPO WiM 2014-2020. Określony procent zaangażowania pracowników jest zgodny z załącznikiem nr 2 do składanego WNP;

- zakup wkładu do pieczątki TRODAT 4926 oraz wkładu z tuszem na potrzeby Referatu ds. ZIT. Zakupu dokonano na podstawie Zapotrzebowania Nr 3/2021/DSIR-ZIT z dnia 22.01.2021 r. Sprzedawca wystawił Fakturę 559/01/2021 z dnia 22.01.2021 r. na kwotę 34,01 zł;
- wykonanie usługi związanej z konserwacją urządzenia wielofunkcyjnego - kopiarki Sharp MX-2630. Wykonawca usługi, firma INTRAX A. Bielawski Spółka Jawna ul. Tysiąclecia 1, 82-300 Elbląg wystawiła fakturę Vat 18/DK/2021 z dnia 22.01.2021 r., na kwotę 196,80 zł;

- wykonanie usługi polegającej na dokonaniu oceny zgodności wniosków o wydanie rekomendacji ze Strategią Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego/Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach instrumentu ZIT (bis) Elbląga RPO WiM 2014-2020, zgodnie z zawartą Umową Zlecenia nr DsiR-ZIT/3/2020 z 24.03.2020 r. Za usługę Wykonawca wystawił Rachunek do Umowy Zlecenia z 07.02.2021 r., na kwotę 300,00 zł. Protokół odbioru oceny wniosku o wydanie rekomendacji nr 5 do Umowy DsiR-ZIT/3/2020 z dnia 24 marca 2020 r., został podpisany 28.01.2021r. w imieniu Zamawiającego przez Kierownika Referatu ds. ZIT, potwierdzając realizację usługi bez zastrzeżeń. Do dokumentacji dołączono *Deklarację poufności i rzetelności oraz Ewidencję czasu wykonania Umowy Zlecenia*;
- wykonanie usługi polegającej na dokonaniu oceny zgodności wniosków o wydanie rekomendacji ze Strategią Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego/Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach instrumentu ZIT (bis) Elbląga RPO WiM 2014-2020, zgodnie z zawartą Umową Zlecenia nr DsiR-ZIT/4/2020 z 24.03.2020 r. Za usługę Wykonawca wystawił Rachunek do Umowy Zlecenia z 04.02.2021 r., na kwotę 320,00 zł. Protokół odbioru oceny wniosku o wydanie rekomendacji nr 5 do Umowy DsiR-ZIT/4/2020 z dnia 24 marca 2020 r., został podpisany 28.01.2021 r. w imieniu Zamawiającego przez Kierownika Referatu ds. ZIT, potwierdzając realizację usługi bez zastrzeżeń. Do dokumentacji dołączono *Deklarację poufności i rzetelności oraz Ewidencję czasu wykonania Umowy Zlecenia*.

2. WNP nr RPWM. 12.01.00-28-0001/20-002-02, tj.:

- listy płac: nr 43/2021/3/G za marzec 2021 r., nr 54/2021/4/G za kwiecień 2021 r., nr 72/2021/5/G za maj 2021 r., które obejmowały wynagrodzenia trzech pracowników Referatu ds. ZIT. Łącznie do refundacji przedstawiono wydatki kwalifikowalne w kwocie 45 289,21 zł.

Pracownicy, których koszt zatrudnienia został sfinansowany z PT i przedstawiony do refundacji we WNP, posiadają zakresy czynności związane z RPO WiM 2014-2020. W zakresach czynności określono procent zaangażowania w realizację zadań z RPO WiM 2014-2020, zgodnie z „Wytocznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020”. Wskazano też, że w ramach obowiązków pracownicy w 100% wykonują zadania związane z realizacją RPO WiM 2014-2020;

- podnoszenia kwalifikacji pracowników:
 - rozliczenie udziału pracownika w jednodniowym szkoleniu on-line pt. „Zamówienia publiczne w roku 2021. Zamówienia publiczne nie podlegające przepisom ustawy PZP. Zamówienia poniżej 130 000 zł”, zgodny z treścią Zapotrzebowania Nr 4/2021/DSIR-ZIT z dnia 9.03.2021 r. Szkolenie odbyło się 23.03.2021 r. Kontrolującym okazano Kartę zgłoszenia oraz Certyfikat ukończenia szkolenia. Za wykonaną usługę Wykonawca – Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej – Podlaskie Centrum, ul. Choroszczańska 31, 15-732 Białystok – wystawił Fakturę VAT nr 2101100508 z dnia 23.03.2021 r. na kwotę 315,00 zł.

- udział pracownika w trzydniowym szkoleniu on-line pt. „Nowa zintegrowana strategia rozwoju gminy. Jak opracować krok po kroku strategię rozwoju gminy zgodnie z nowymi wymaganiami ustawowymi”, zgodnie z treścią Zapotrzebowania Nr 5/2021/DSIR-ZIT z dnia 30.03.2021 r. Szkolenie odbyło się w dniach: 28.04.2021 r., 05.05.2021 r. i 19.05.2021 r. Kontrolującym okazano Kartę zgłoszenia oraz Certyfikat ukończenia szkolenia. Za wykonaną usługę Wykonawca – Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej – Podlaskie Centrum,
ul. Choroszczańska 31, 15-732 Białystok – wystawił Fakturę VAT nr 2101100872 z dnia 19.05.2021 r. na kwotę 950,00 zł.
- zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych na potrzeby Referatu ds. ZIT, w ramach umowy nr DSIR/ZIT/5/2021 z dnia 29.03.2021 r. Prawidłowość realizacji umowy została potwierdzona Protokołem odbioru z 31.03.2021 r. Za dostawę wystawiono Fakturę nr 1033/03/2021 z 31.03.2021 r. na kwotę 1 348,57 zł.

W zakresie rzeczowym nie stwierdzono niezgodności.

4) Informacja i promocja:

Beneficjent, w dokumentacji udostępnionej Zespołowi kontrolującemu, dochował obowiązku w zakresie prawidłowego prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych, zgodnie z zapisami Rozporządzenia 1303/2013, Rozporządzenia KE nr 821/2014, „Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020” oraz wymaganiami określonymi w § 15 Umowy o dofinansowanie projektu z dnia 20.12.2019 r.

Prowadzone działania informacyjne i promocyjne, dotyczące Projektu, dokumenty związane z realizacją Projektu podawane do publicznej wiadomości oraz dokumenty i materiały dla osób oraz podmiotów uczestniczących w Projekcie oznaczono znakiem UE, znakiem Funduszy Europejskich, logiem promocyjnym województwa warmińsko-mazurskiego oraz barwami Rzeczypospolitej Polskiej. Podmiot kontrolowany oznaczył miejsce realizacji Projektu, poprzez zamieszczenie plakatu w budynku Urzędu Miejskiego w Elblągu, ul. Łączności 1, 82-300 Elbląg oraz umieszczenie opisu Projektu na stronie internetowej Urzędu (www.projekty.elblag.eu).

5) Polityki horyzontalne:

Projekt realizowany jest zgodnie z założeniami polityk horyzontalnych, dotyczących zrównoważonego rozwoju, równości szans i niedyskryminacji oraz równouprawnienia płci. W Urzędzie Miejskim w Elblągu istnieją regulacje wewnętrzne (m.in. kodeks etyki), których zapisy wskazują na pozytywny wpływ na zasadę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn. Projekt ma pozytywny wpływ na zasadę zrównoważonego rozwoju, m.in. poprzez korzystanie przy pracy z energooszczędnych zestawów komputerowych i urządzeń wielofunkcyjnych oraz prowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów. Działania realizowane w ramach

projektu nie powodują wystąpienia nierówności szans dla kobiet i mężczyzn, a organizowanie spotkań Komitetu Sterującego Związku ZIT odbywa się w budynkach zapewniających swobodny dostęp i samodzielne poruszanie się osób niepełnosprawnych.

6) Sprawozdawczość i monitoring:

Wykonanie wskaźników produktu za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. przedstawiono w tabeli nr 3.

Tabela nr 3 - Wskaźniki produktu

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)	Stopień realizacji (%)
1.	Liczba etatomiesięcy finansowanych ze środków pomocy technicznej	szt.	36,00	6,00	6,00	16,67
2.	Liczba opracowanych ekspertyz	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
3.	Liczba posiedzeń sieci tematycznych, grup roboczych, komitetów oraz innych ciał angażujących partnerów	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
4.	Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji	osoby	6,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie wskaźników produktu za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. przedstawiono w tabeli nr 4.

Tabela nr 4 - Wskaźniki produktu

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)	Stopień realizacji (%)
1.	Liczba etatomiesięcy finansowanych ze środków pomocy technicznej	szt.	36,00	9,00	15,00	41,67
2.	Liczba opracowanych ekspertyz	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
3.	Liczba posiedzeń sieci tematycznych, grup roboczych, komitetów oraz innych ciał angażujących partnerów	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
4.	Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji	osoby	6,00	2,00	2,00	33,33

Zgodnie z art. 26 ust. 5 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.), dla osi priorytetowej Pomoc techniczna nie ustala się wartości docelowych w odniesieniu do wskaźników produktu, które mają przyczynić się do osiągnięcia rezultatów.

7) Przechowywanie dokumentów:

Dokumentacja związana z realizacją Projektu przechowywana jest zgodnie z § 11 Umowy o dofinansowanie projektu, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, w siedzibie Urzędu Miejskiego w Elblągu w Departamencie Organizacyjnym, Departamencie Skarbnika Miasta, Referacie Zamówień Publicznych i Referacie ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

8) Zamówienia publiczne, udzielane zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych (zwaną dalej Pzp) i zasadą konkurencyjności:

Zgodnie z zapisami § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent udziela zamówień na podstawie ustawy - Prawo zamówień publicznych lub na zasadach określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (dalej Wytyczne). Szczegółowej kontroli poddano postępowanie, pn. *Dostawa materiałów biurowych i eksploatacyjnych na potrzeby Referatu ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Urzędu Miejskiego w Elblągu*, którego wartość nie przekraczała kwoty 130 000 zł.

Zgodnie z podrozdziałem 6.2 pkt 3 lit. g Wytycznych, wydatki w ramach projektu są ponoszone w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny. W okresie objętym kontrolą, w Podmiocie kontrolowanym udzielanie zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekraczała kwoty 130 000 zł, następowało w oparciu o „Regulamin udzielania zamówień, których wartość jest mniejsza niż kwota 130 000 złotych w Urzędzie Miejskim w Elblągu” (dalej Regulamin), stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 498/2020 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 15 grudnia 2020 r.

Umowę nr DsiR-ZIT/5/2021 z 29.03.2021 r. zawarto z Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowym JUREX Marcin Jeziorski i Wspólnicy Sp.J. z siedzibą w Elblągu, na kwotę 1 348,57 zł brutto.

Ustaleń dokonano w oparciu o analizę przekazanej dokumentacji postępowania oraz z wykorzystaniem listy sprawdzającej.

Potwierdzono prawidłowość stosowania zasad wynikających z Wytycznych oraz z Regulaminu jednostki.

2. Wskazówki metodyczne, dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli

Do kontroli przyjęto dwa WNP, tj.: nr RPWM.12.01.00-28-0001/20-001-02 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. oraz nr RPWM.12.01.00-28-0001/20-002-02 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. Zespół kontrolujący poddał kontroli 100% dokumentów, potwierdzających poniesione wydatki.

Weryfikacją objęto postępowanie na dostawę materiałów biurowych i eksploatacyjnych na potrzeby Referatu ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Urzędu Miejskiego w Elblągu. Postępowania przeprowadzono zgodnie z Regulaminem obowiązującym w podmiocie kontrolowanym.

Kontrolujący dokonali ustaleń w oparciu o listy sprawdzające **[akta kontroli nr 6,7]**.

Kontrola została przeprowadzona na skanach dokumentów przekazanych pocztą elektroniczną e-mail oraz na podstawie informacji zamieszczonych w centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014.

3. Ustalenia końcowe

a) opinia dotycząca, czy projekt PT został zrealizowany w sposób zgodny z zawartą Umową/UDA

Nie stwierdzono niezgodności w realizacji Projektu „Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2021 w ramach działania 12.1”, o numerze RPWM.12.01.00-28-0001/20 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 z Umową o dofinansowanie Projektu z 18.12.2020 r., „Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków Pomocy Technicznej na lata 2014-2020”, a także z „Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”.

b) opis stwierdzonych uchybień lub/i nieprawidłowości

Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości.

c) zalecenia pokontrolne i/lub rekomendacje

Nie wydaje się zaleceń pokontrolnych.

4. Pouczenie

Do Ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Ostateczną informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w aktach kontroli.

Data podpisania Informacji pokontrolnej:16.12.2021 r.


Zespół kontrolujący w składzie:

Koordynator Zespołu kontrolującego

nieobecna w dniu podpisania

podpis

STARSZY INSPEKTOR


Natalia Baldyga-Mojsik

Członek Zespołu kontrolującego

.....
podpis


Marszałek
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

.....Gustaw Marek Brzezini.....
Marszałek Województwa
Warmińsko-Mazurskiego
lub inny upoważniony Członek Zarządu