



DEFR-O-III.44.34.2023

**Informacja Pokontrolna
z kontroli projektu nr RPDS.12.02.00-02-0036/21**

1. Informacje ogólne

Kontrola została przeprowadzona na podstawie Kwartalnego Planu Kontroli na II kw. 2023 r., który został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich w dniu 21.03.2023 r.

Przeprowadzona kontrola stanowiła realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego, w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego.

Beneficjent został poinformowany o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem znak DEFR-O-III.44.34.2023 z dnia 06.04.2023 r.

Podstawa prawna kontroli

- art. 41 ust. 2 pkt 4 i art. 45 ust. 1 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 2094),
- art. 9 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 7 oraz pkt 8, art. 22 ust. 1 pkt 1, art. 23 oraz art. 25 ust. 1 Ustawy 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.),
- § 18 umowy o dofinansowanie nr RPDS.12.02.00-02-0036/21-00 z dnia 22.03.2022 r.

1.1. Nazwa Jednostki Kontrolującej

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 działająca poprzez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Funduszy Europejskich

1.2. Skład zespołu kontrolującego

Kinga Meinert – kierownik zespołu kontrolującego
Sebastian Bojar – członek zespołu kontrolującego

1.3. Nazwa jednostki kontrolowanej

Gmina Strzelin.

1.4. Adres jednostki kontrolowanej

ul. Ząbkowicka 11, 57-100 Strzelin.

1.5. Numer i nazwa projektu

RPDS.12.02.00-02-0036/21 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynków szkolnych w Strzelinie”.

1.6. Numer i data umowy o dofinansowaniu projektu

Umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS.12.02.00-02-0036/21-00 z dnia 22.03.2022 r.

1.7. Typ kontroli

Kontrola własna instytucji na miejscu

1.8. Tryb kontroli

Planowa

1.9. Rodzaj kontroli

Kontrola w trakcie realizacji projektu

1.10. Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli

19.04.2023 r. –20.04.2023 r.

1.11. Numery wniosków o płatność objętych kontrolą

- RPDS.12.02.00-02-0036/21-001,
- RPDS.12.02.00-02-0036/21-002,
- RPDS.12.02.00-02-0036/21-003,
- RPDS.12.02.00-02-0036/21-004.

1.12. Kierownik jednostki kontrolowanej/ osoba upoważniona

Pani Dorota Pawnuk – Burmistrz Miasta i Gminy Strzelin.

1.13. Wykaz osób udzielających pisemnych lub ustnych wyjaśnień

Pani Agnieszka Mazur – Inspektor ds. pozyskiwania funduszy pomocowych – wyjaśnienia w sprawie składanych wniosków o płatność, wnioskowania o dofinansowanie, bieżącej koordynacji projektów po kątem dofinansowania, aneksu i umowa o dofinansowanie, rozpoznanie ofert dot. promocji projektu.

Pani Aleksandra Mendrzyńska – Lis – Inspektor ds. przygotowania i realizacji Inwestycji – wyjaśnienia w sprawie realizacji inwestycji, umowy z Wykonawcami, realizacji robót budowlanych.

Pani Anna Tracz - Podinspektor ds. księgowości budżetowej – obsługa rachunku bankowego, prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej, sprawy księgowe.

1.14. Zakres kontroli

1. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta
2. Możliwość podwójnego finansowania wydatków w ramach realizowanego projektu
3. Prawdopodobność rozliczeń finansowych
4. Generowanie przez projekt dochodu
5. Możliwość odzyskania podatku od towarów i usług (VAT)
6. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu
7. Sposób przetwarzania danych osobowych
8. Prawdopodobność wyboru partnera projektu
9. Prawdopodobność udzielania zamówień publicznych
10. Realizacja zasad horyzontalnych
11. Prawdopodobność realizacji działań informacyjno-promocyjnych
12. Archiwizacja dokumentacji projektowej
13. Osiągnięcie celu projektu oraz wskaźników produktu

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu o numerze RPDS.12.02.00-02-0036/21-00 z dnia 22.03.2022 r. załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu wskazane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

2. Ustalenia i wnioski z kontroli

W toku kontroli stwierdzono, że Beneficjent, zgodnie z § 18 umowy o dofinansowanie projektu, spełnił obowiązek:

- poddania się kontroli dotyczącej prawidłowości realizacji projektu;
- zapewnienia wglądu we wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu;
- zapewnienia dostępu do pomieszczeń i miejsc, w których gromadzona jest dokumentacja dotycząca projektu;
- zapewnienia dostępu do zrealizowanej w ramach projektu inwestycji;
- zapewnienia obecności upoważnionej osoby, która udzieliła wyjaśnień na temat realizacji projektu.

2.1 Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta

Zgodnie z § 3 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu okres realizacji projektu ustalono w sposób następujący:

- rozpoczęcie realizacji projektu: 31.03.2022 r.
- zakończenie realizacji projektu: 30.05.2023 r.

Przewidziane w ramach projektu zadania oraz ich postęp rzeczowy przedstawiono poniżej.

Zadanie	Postęp rzeczowy
<p>Zadanie 1 Termomodernizacja Państwowej Szkoły Muzycznej I Stopnia w Strzelinie</p>	<p>W ramach zadania Beneficjent zaplanował termomodernizację budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I Stopnia w Strzelinie zgodnie z audytem: ocieplenie ścian zewnętrznych, ociepleniem stropodachów, wymianę stolarki okiennej i dachów oraz pozostałe prace w tym m.in.: montaż luksferów, prace wykończeniowe, podjazd dla osób niepełnosprawnych.</p> <p>Na dzień przeprowadzenia czynności kontrolnych w budynku szkoły muzycznej, Beneficjent przeprowadził m.in. następujące prace: wymieniono stolarkę okienną oraz częściowo drzwiową, rozebrano istniejący skład opału oraz ogrodzenie. W budynku A ocieplono pomieszczenia, odnowiono tynki wraz z naprawą gzymsów oraz ubytków tynkarskich; na budynkach B-C wykonano nowe tynki, zamontowano luksfery oraz częściowo instalację odgromową itd.</p> <p>Zadanie w trakcie realizacji.</p>
<p>Zadanie 2 Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 4 w Strzelinie</p>	<p>W ramach projektu wykonano zgodnie z załącznikiem nr 1 do Umowy o dofinansowanie, m.in.: wymieniono stolarkę okienną i drzwiową, wyremontowano pokrycia dachów, wykonano nową elewację budynków, zamontowano nowe rury spustowe, obróbki blacharskie i parapety zewnętrzne. Ponadto zamontowano instalację odgromową, windę zewnętrzną dostosowaną do potrzeb osób niepełnosprawnych.</p> <p>Zadanie w trakcie realizacji.</p>
<p>Zadanie 3 Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 5 w Strzelinie</p>	<p>W ramach projektu wykonano zgodnie z załącznikiem nr 1 do Umowy o dofinansowanie, m.in.: wykonano modernizację systemu grzewczego, wymieniono stolarkę okienną i drzwiową, w większości wykonano nową elewację budynków. Zamontowano nowe rury spustowe, obróbki blacharskie i parapety zewnętrzne.</p> <p>Zadanie w trakcie realizacji.</p>
<p>Zadanie 4 Działania promocyjne</p>	<p>Przy wejściu do budynków zamieszczono tablice informacyjne, na stronie internetowej Gminy została zamieszczona informacja nt. projektu.</p> <p>Zadanie zakończone</p>

Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych zatwierdzono 4 wnioski o płatność na łączną wartość wydatków ogółem wynoszącą 6 111 128,65 zł, w tym wartość wydatków kwalifikowalnych 5 329 322,32 zł:

- RPDS.12.02.00-02-0036/21 -001 – jest to wniosek sprawozdawczy;
- RPDS.12.02.00-02-0036/21 -002 – jest to wniosek sprawozdawczy;
- RPDS.12.02.00-02-0036/21 - 003 - jest to wniosek o refundację i sprawozdawczy;
- RPDS.12.02.00-02-0036/21 - 004 - jest to wniosek o refundację i sprawozdawczy;

Kontrolującym zostały przedstawione oryginały nw. faktur i inne równoważne dowody księgowe, ujęte w zatwierdzonych wnioskach o płatność:

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia	Nazwa towaru/usługi	Numer kontraktu	Kwota wydatków kwalifikowalnych [zł]
Wniosek o płatność nr RPDS.12.02.00-02-0036/21 - 003					
1	2/08/2022	2022-08-03	Termomodernizacja budynku Szkoły Muzycznej I Stopnia w Strzelinie (protokół nr 1 wykonanych robót do umowy ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 3)	ZP/22/WRI/2022	496 202,50
2	2/09/2022	2022-09-02	Termomodernizacja budynku Szkoły Muzycznej I stopnia w Strzelinie (protokół nr 2 wykonanych robót do umowy ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 3)	ZP/22/WRI/2022	513 162,28
3	2/10/2022	2022-10-03	Termomodernizacja budynku Szkoły Muzycznej I stopnia w Strzelinie (protokół nr 3 wykonanych robót do umowy nr ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 3)	ZP/22/WRI/2022	51 326,25
4	1/09/2022	2022-09-01	Termomodernizacja budynku PSP nr 4 w Strzelinie wraz z montażem zewnętrznej windy dla osób niepełnosprawnych (protokół nr 1 wykonanych robót do umowy ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 1)	ZP/22/WRI/2022	403 573,36
5	3/10/2022	2022-10-03	Termomodernizacja budynku PSP nr 4 w Strzelinie wraz z montażem zewnętrznej windy dla osób niepełnosprawnych (protokół nr 2 wykonanych robót do umowy ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 1)	ZP/22/WRI/2022	504 300,00
6	24/08/2022	2022-08-05	Termomodernizacja budynków PSP nr 5 w Strzelinie - roboty budowlane do umowy ZP/23/WRI/2022 - zadanie nr 2. Faktura częściowa do protokołu nr 1	ZP/23/WRI/2022	512 049,00
7	28/09/2022	2022-09-07	Termomodernizacja budynków PSP nr 5 w Strzelinie - roboty budowlane do umowy ZP/23/WRI/2022 - zadanie nr 2. Faktura częściowa do protokołu nr 2	ZP/23/WRI/2022	605 160,00
8	33/10/2022	2022-10-12	Termomodernizacja budynków PSP nr 5 w Strzelinie - roboty budowlane do umowy ZP/23/WRI/2022 - zadanie nr 2. Faktura częściowa do protokołu nr 3	ZP/23/WRI/2022	738 000,00
9	FS/835/DH/2022	2022-08-31	tablica informacyjna 1200x800 mm - 3 szt.	Zlecenie nr 30/WRI/2022	950,64
Σ					3 824 724,03
Wniosek o płatność nr RPDS.12.02.00-02-0036/21 - 004					
1	4/11/2022	2022-11-16	Termomodernizacja budynku Szkoły Muzycznej I Stopnia w Strzelinie (protokół nr 4 wykonanych robót do umowy ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 3)	ZP/22/WRI/2022	285 000,00
2	3/11/2022	2022-11-10	Termomodernizacja budynku PSP nr 4 w Strzelinie wraz z montażem zewnętrznej windy zewnętrznej dla osób niepełnosprawnych (protokół nr 3 wykonanych robót do umowy nr ZP/22/WRI/2022 - zadanie nr 1)	ZP/22/WRI/2022	711 248,82
3	35/11/2022	2022-11-10	Termomodernizacja budynków PSP nr 5 w Strzelinie - roboty budowlane do umowy ZP/23/WRI/2022 - zadanie nr 2. Faktura częściowa do protokołu nr 4	ZP/23/WRI/2022	508 349,47
Σ					1 504 598,29

2. 2 Możliwość podwójnego finansowania wydatków w ramach realizowanego projektu

W wyniku przeprowadzenia czynności kontrolnych ustalono, że:

- oryginały faktur i innych równoważnych dowodów księgowych, przedstawione przez Beneficjenta, są tożsame z dokumentami przekazanymi w formie elektronicznej;
- faktury i inne równoważne dowody księgowe posiadają adnotację o treści „Projekt dofinansowany ze środków EFRR w ramach RPO WD 2014-2020”;

- na oryginałach faktur i innych równoważnych dowodów księgowych nie stwierdzono adnotacji wskazujących na refundację wydatków z innych Programów Operacyjnych na lata 2014 – 2020 lub dotacji z krajowych środków publicznych nieuwzględnionych w umowie o dofinansowanie projektu nr RPDS.12.02.00-02-0036/21-00 z dnia 22.03.2022 r.
- ww. wydatki zostały zaewidencjonowane na wyodrębnionych kontach w systemie księgowym Beneficjenta.

W dniu 20.04.2023 r. zespół kontrolujący przeprowadził wizję lokalną w miejscu rzeczowej realizacji projektu, w ramach której stwierdzono, że stan faktyczny realizacji projektu pod względem rzeczowym jest zgodny z dokumentacją dołączoną do zatwierdzonych wniosków o płatność.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.3 Prawidłowość rozliczeń finansowych

Przeprowadzona kontrola wykazała, iż Beneficjent, na potrzeby realizacji projektu otworzył następujący rachunek bankowy nr 40 9588 0004 0000 7823 2000 0570, prowadzony w banku Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie.

Zgodnie z § 6 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do prowadzenia wyodrębnionego kodu księgowego lub wyodrębnionej ewidencji dotyczącej realizacji projektu, umożliwiających identyfikację poszczególnych operacji księgowych i gospodarczych prowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu w sposób przejrzysty, w zakresie m.in. rozrachunków, kosztów, przychodów, operacji prowadzonych na rachunkach bankowych, operacji gotówkowych, aktywów (w tym środków trwałych) i innych operacji związanych z realizacją projektu.

Zgodnie z przekazanymi Zespołowi kontrolującemu wydrukami z wydzielonej ewidencji księgowej, Beneficjent na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu – w systemie finansowo – księgowym wydzielił ewidencję księgową o kodzie nr U0n.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.4 Generowanie przez projekt dochodu

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji wydzielonej ewidencji księgowej, która nie wykazała uzyskania przez Beneficjenta dochodu w projekcie.

Ww. stan został również potwierdzony złożonym przez Beneficjenta Oświadczeniem z dnia 19.04.2023 r., podpisanym przez Panią Dorotę Pawnuke – Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.5 Możliwość odzyskania podatku od towarów i usług VAT

Zgodnie z oświadczeniem o kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT) z dnia 19.04.2023 r. Beneficjent nie ma prawa do odliczenia w całości podatku od towarów i usług (VAT). Ww. stan został potwierdzony przeprowadzoną na próbie weryfikacją deklaracji podatkowych VAT-7 oraz rejestru faktur sporządzanych przez Beneficjenta.

W związku z powyższym, wartość podatku od towarów i usług (VAT) jest w projekcie nadal wydatkiem kwalifikowalnym.

2.6 Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu

W ramach kontrolowanych wniosków o płatność nie zostały uwzględnione wydatki dotyczące personelu projektu – nie dotyczy.

2.7 Sposób przetwarzania danych osobowych

Beneficjent zastosował środki techniczne i organizacyjne, zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych poprzez zainstalowanie na komputerach oprogramowania antywirusowego, komputery chronione są zaporą sieciową, tzw. firewall oraz przeglądarka internetowa posiada włączoną obsługę protokołu OCSP.

Ponadto dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w zamkniętych szafach, do których dostęp mają jedynie osoby związane z realizacją projektu i upoważnione do przetwarzania danych osobowych.

Na dzień kontroli Beneficjent nie odnotował naruszenia ochrony danych osobowych.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.8 Prawidłowość wyboru partnera projektu

Projekt nie jest projektem partnerskim - nie dotyczy.

2.9 Prawidłowość udzielania zamówień publicznych

Do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (IZ RPO WD) przeprowadziła jedną kontrolę postępowania o udzielenie zamówienia publicznego:

Numer w systemie SL2014	Przedmiot postępowania	Wynik kontroli
RPDS.12.02.00-02-0036/21-001	<p>Zamówienie publiczne pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynków szkolnych w Strzelinie”. Numer referencyjny: ZP.17.2022</p> <p>Część nr 1: „Termomodernizacja budynku PSP nr 4 w Strzelinie wraz z montażem zewnętrznej windy dla osób niepełnosprawnych”.</p> <p>Część nr 2: „Termomodernizacja budynków PSP nr 5 w Strzelinie”.</p> <p>Część nr 3: „Termomodernizacja budynku Szkoły Muzycznej I stopnia w Strzelinie”.</p> <p>Nr i data ogłoszenia BZP: 2022/BZP 00159847/01 z dnia 16.05.2022 r.</p> <p>Tryb udzielenia zamówienia: Tryb podstawowy bez negocjacji (art. 275 pkt 1 ustawy Pzp).</p> <p>Szacunkowa wartość zamówienia: 10 238 966,38 zł / 2 299 031,43 euro.</p> <p>Część 1 i 3.</p> <p>Wybrany Wykonawca: BUDOM Sylwia Szerłomska - Zdziebło, ul. Kamińskiego 120/1. 51-124 Wrocław.</p> <p>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą: ZP/22/WRI/2022 z dnia 07.07.2022 r.</p> <p>Wartość zawartej umowy: 6 123 370,96 zł. w tym: część 1 – 2 844 627,76 zł, część 3 – 3 278 743,20 zł.</p> <p>Aneks nr 1 z dnia 07.07.2022 r. (min. poprawa omyłki o 1 grosz (zadania 1) 6 123 370,95 zł)</p> <p>Aneks nr 2 z dnia 04.10.2022 r.</p> <p>Aneks nr 3 z dnia 15.11.2022 r.</p> <p>Część 2.</p> <p>Wybrany Wykonawca: Konsorcjum firm: Lider – Ciepły Dom Sp. z o.o. Karnków 61, 57-130 Przeworno.</p> <p>Partner: Usługi Remontowo – Budowlane „Ciepły Dom” Dariusz Pożuczek, Karnków 15 A, 57-130.</p> <p>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą: ZP/23/WRI/2022 z dnia 07.07.2022 r.</p> <p>Wartość zawartej umowy: 5 486 068,67 zł.</p> <p>Aneks nr 1 z dnia 07.07.2022 r.</p> <p>Aneks nr 2 z dnia 15.11.2022 r.</p>	z istotnymi zastrzeżeniami

W trakcie kontroli ustalono, że w ramach przedmiotowego projektu Beneficjent przeprowadził niżej wymienione postępowania o udzielenie zamówienia, które nie podlegały obowiązkowej kontroli prowadzonej przez IZ RPO WD:

Zamówienie pn.: Wykonanie i dostawa do siedziby zamawiającego trzech tablic informacyjnych jednostronnych o wymiarach 120 cm x 80 cm dla projektu pod nazwą „Kompleksowa termomodernizacja budynków szkolnych w Strzelinie”.

Szacunkowa wartość zamówienia: 3 600,00 netto.

Tryb udzielenia zamówienia: zamówienie do 20 000,00 zł

Wykonawca: Zakład Reklamowy Znaki pl. Krzysztof Gabory, ul. Nyska 22, 48-385 Otmuchów.

Nr i data zawarcia umowy/aneksów z wykonawcą: Zlecenie nr 30/WRI/2022 z dnia 25.08.2022 r.

Wartość umowy: 950,64 zł (brutto)

Bez zastrzeżeń.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.10 Realizacja horyzontalnych

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie określił następujący wpływ projektu na zasady horyzontalne:

- a) Promowanie równości kobiet i mężczyzn;
- b) Zasada niedyskryminacji (w tym niedyskryminacji ze względu na niepełnosprawność);
- c) Zrównoważony rozwój;

Z uwagi, iż projekt jest w trakcie realizacji brak jest możliwości zweryfikowania wpływu projektu na zasady horyzontalne.

2.11 Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Zgodnie z zapisami § 21 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązał się do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego i rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014 r., s. 7, z późn. zm.) oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w Załączniku nr 13 do umowy o dofinansowanie.

Beneficjent był zobowiązany w szczególności do:

- oznaczenia znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa dolnośląskiego z napisem „Dolny Śląsk” wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu podawanych do wiadomości publicznej,
Zadanie zostało wykonane.
- umieszczenia opisu projektu na stronie internetowej,
Zadanie zostało wykonane.
- dokumentowania działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.
Zadanie wykonane.

W zakresie działań informacyjno – promocyjnych projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.12 Archiwizacja dokumentacji projektowej

W zakresie obowiązku wynikającego z zapisów § 20 umowy o dofinansowanie projektu dotyczącego obowiązku w zakresie archiwizacji, Beneficjent zobowiązał się do przechowywania w swojej siedzibie kompletnej dokumentacji związanej z realizacją projektu w terminie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności wymogami art. 125 ust. 4 lit. d oraz art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z obowiązującymi wewnętrznymi uregulowaniami.

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent realizuje obowiązek w zakresie dokumentowania działań związanych z realizacją projektu oraz przechowuje dokumenty związane z realizacją projektu w sposób uporządkowany, z informacją o dofinansowaniu ze środków EFRR w ramach RPO WD 2014-2020.

W zakresie dokumentowania i archiwizacji, projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

2.13 Osiągnięcie celu projektu oraz wskaźników produktu

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu zakończenia realizacji projektu zaplanowano na 30.05.2023 r.

Z uwagi na powyższe weryfikacja osiągnięcia celu i wskaźników produktu nastąpi po ww. terminie.

Projekt realizowany jest zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

3. Zagrożenie realizacji projektu

Na dzień zakończenia czynności kontrolnych brak jest zagrożeń realizacji projektu.

Zespół Kontrolujący:

Kinga Meinert – zaakceptowano elektronicznie

.....
(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 15.05.2023 r.

Sebastian Bojar – zaakceptowano elektronicznie

.....
(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 15.05.2023 r.

4. Stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń

Nie dotyczy.

5. Informacja o nałożonych korektach finansowych/dokonanych pomniejszeniach wartości wydatków kwalifikowalnych

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości indywidualnych.

6. Wynik kontroli

Bez zastrzeżeń.

7. Zalecenia pokontrolne

Zalecenia pokontrolne nie zostaną wydane.

8. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch egzemplarzach, po jednym dla kontrolującego i kontrolowanego. Dane osobowe zawarte w niniejszej informacji pokontrolnej są chronione na podstawie Ustawy z dnia 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1781) oraz Ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1233).

Zespół Kontrolujący:

Kinga Meinert – zaakceptowano elektronicznie

.....
(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 12.05.2023 r.

Sebastian Bojar – zaakceptowano elektronicznie

.....
(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 15.05.2023 r.

Małgorzata Kuruc
Z-ca Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich
Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
(podpisano elektronicznie)

.....
(z upoważnienia ZWD na podstawie Uchwały Nr 1718/VI/20
z dnia 29 stycznia 2020 r.)

Wrocław, dnia 16 maja 2023

Pouczenie

1. Podmiotowi kontrolowanemu, zgodnie z zapisami art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 przysługuje prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do informacji pokontrolnej.
2. Zastrzeżenia wnosi się do Wydziału Obsługi Wdrażania EFRR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego.
3. W przypadku przekroczenia ww. ustawowego terminu zastrzeżenia pozostawia się bez rozpatrzenia, a informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną po upływie ustawowego terminu na ich wniesienie.
4. Jednostka kontrolująca, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje ostateczną *informację pokontrolną* zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
5. Podjęcie dodatkowych czynności kontrolnych w celu ustalenia zasadności złożonych zastrzeżeń, żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.
6. Do ostatecznej *informacji pokontrolnej* oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
7. Ostateczna *informacja pokontrolna* stanowi podstawę realizacji ustaleń pokontrolnych w niej zawartych.
8. Licząc terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (art. 110-116). I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.

