

INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.40.2021.BF

z kontroli projektu nr RPKP.03.03.00-04-0023/18

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

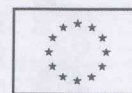
1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Waganiec
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	ul. Dworcowa 11, 87-731 Waganiec Kontrola zdalna na dokumentach w siedzibie jednostki kontrolującej
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Piotr Kosik – Wójt Gminy Waganiec
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Andrzej Bon – Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej
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	<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.). Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych





		<p>w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.).</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm). • Poradnik kontroli zdalnej Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (Załącznik do pisma znak: COA.ZKK.5800.7.2020.MG z dnia 14 maja 2020 r.). • Umowa o dofinansowanie projektu UM_WR.431.1.098.2019 • Upoważnienie nr 93/2021 z dnia 13 kwietnia 2021 r. 	
7	Skład zespołu kontrolującego	1	Bogumiła Filarska - kierownik Zespołu kontrolującego
		2	Jacek Bazanowski - członek Zespołu
8	Termin kontroli	W dniach 22-27 kwietnia 2021 r. kontrola zdalna na dokumentach oraz w dniu 05-18 maja 2021 weryfikacja dokumentów przekazanych w trakcie kontroli.	
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu	
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa	
11	Nr i nazwa projektu:	Projekt nr RPKP.03.03.00-04-0023/18 pn. „ Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Waganiec – OSP Zbrachlin ”.	
	Oś Priorytetowa:	3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie	
	Działanie:	3.3. Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym	
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):		
	Numer konkursu:	RPKP.03.03.00-IZ.00-04-214/18	
Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	Umowa nr UM_WR.431.1.098.2019 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu z dnia 28 czerwca 2019 r., zmieniona Aneks nr 1		





		z dnia 29 września 2020 roku
	Całkowita wartość projektu:	312 398,54 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	290 012,54 zł
	Wartość dofinansowania (%):	246 510,65 zł , co stanowi nie więcej niż 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych dla Projektu
	w tym EFRR	246 510,65 zł
	Wkład własny:	43 501,89 zł , co stanowi 15% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierzonego wniosku objętego kontrolą (<i>dot. kontroli w trakcie realizacji</i>):	nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu:	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie oraz Aneksu nr 1 okres realizacji projektu: 01 maja 2019 r. – 31 grudnia 2020 roku (dla wydatków niekwalifikowalnych 01 kwietnia 2018 r.)
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 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); 2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji księgowej, itp.); 3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie

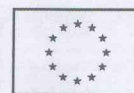




		z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO); 4) Stosowanie przez Beneficjenta Prawa Zamówień Publicznych i „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”. 5) Zgodność projektu 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 bez pomocy publicznej
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe) ¹	nie dotyczy
16	Wnioski o płatność:	Kontrolą zdalną projektu na dokumentach na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: <ul style="list-style-type: none"> • RPKP.03.03.00-04-0023/18-001-01 z dnia 09 lipca 2019 r. za okres od 28 czerwca 2019 r. do 30 czerwca 2019 r. – Wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony. • RPKP.03.03.00-04-0023/18-002-01 z dnia 03 października 2019 r. za okres od 01 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. – Wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony. • RPKP.03.03.00-04-0023/18-003-01 z dnia 09 stycznia 2020 r. za okres od 01 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. – Wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony. • RPKP.03.03.00-04-0023/18-004-01 z dnia 10 kwietnia 2020 r. za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r. – Wniosek sprawozdawczy –

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.





		<p>zatwierdzony.</p> <ul style="list-style-type: none"> • RPKP.03.03.00-04-0023/18-005-01 z dnia 10 lipca 2020 r. za okres od 01 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. – Wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony. • RPKP.03.03.00-04-0023/18-006-01 z dnia 12 października 2020 r. za okres od 01 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r. – Wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony. • RPKP.03.03.00-04-0023/18-007-01 z dnia 31 grudnia 2020 r. za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. – Wniosek o refundację, wniosek sprawozdawczy, wniosek końcowy (złożony). <p>Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych o charakterze zdalnym, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.</p>
17	Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej	Toruń, 19 maja 2021 r.
18	łącznie kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	nie dotyczy

Celem głównym projektu było zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej w Gminie Waganiec, która została osiągnięta poprzez kompleksową termomodernizację budynku użyteczności publicznej, jakim jest remiza OSP w Zbrachlinie.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczął się z dniem 01 maja 2019 roku. Kontrolą objęto 6 zatwierdzonych wniosków o płatność za okres od dnia 28 czerwca 2019 roku do dnia 30 września 2020 roku





oraz 1 wniosek o płatność końcową – złożony (w trakcie oceny) za okres od 01 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Realizacja projektu przedstawiona w 7 wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację Projektu.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań:

Zadanie nr 1. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy

Waganiec – OSP Zbrachlin – roboty budowlane;

Zadanie nr 2. Nadzór inwestorski;

Koszty pośrednie – Promocja projektu.

Wydatki niekwalifikowalne:

Zadanie nr 3. Wykonanie audytu energetycznego;

Zadanie nr 4. Wykonanie dokumentacji projektowej;

Zadanie nr 5. wykonanie studium wykonalności.

Zakres rzeczowo-finansowy powyższych zadań został zrealizowany i jest zgodny z zakresem złożonego wniosku o płatność końcową.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola o charakterze zdalnym polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego Projektu na podstawie dokumentów zamieszczonych przez Beneficjenta w Systemie Teleinformatycznym SL oraz dostarczonych drogą mailową: dokumentów księgowych (faktury, dowody zapłaty, umowy z wykonawcą, dokument OT) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym we wnioskach o płatność (zgłoszenie robót budowlanych, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru częściowego i końcowego, dziennik budowy, dokumentacja projektowa, dokumentacja fotograficzna termomodernizowanego obiektu). Realizacja prac termomodernizacyjnych polegających na ociepleniu stropodachu nad warsztatem ujętych w projekcie budowlanym i przeprowadzonych w ramach wydanego pozwolenia na budowę nr 445/2017, sygn. AB.6740.417.2016 z dnia 21 grudnia 2017 roku została potwierdzona stosownymi zapisami w dniach 18 i 19 sierpnia 2020 roku w dzienniku budowy nr 252/2018 z dnia 09 sierpnia 2018 roku. Wykonanie powyższych robót potwierdzają również protokoły odbioru częściowego





wykonanych robót z dnia 30 września 2020 roku oraz z dnia 03 listopada 2020 roku. Z uwagi na fakt, iż pozostałe roboty objęte przedmiotowym pozwoleniem na budowę dotyczące szerszego zakresu prac, tj. rozbudowy remizy OSP w Zbrachlinie (a więc zakresu prac wykonywanych poza Projektem) nie zostały jeszcze ukończone, Beneficjent zostanie zobowiązany do przedłożenia pozwolenia na użytkowanie po zakończeniu wszystkich prac objętych ww. decyzją pozwolenia na budowę. Beneficjent oświadczeniem z dnia 18 maja 2021 roku zapewnił, iż przedłoży Instytucji Zarządzającej wymagane pozwolenie na użytkowanie.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Zarządzeniem Nr 86.2018 Wójta Gminy Waganiec z dnia 31 grudnia 2018 r. przyjęta została polityka rachunkowości dla zadań finansowanych ze środków unijnych. Ponadto, Zarządzeniem nr 75.2019 Wójta Gminy Waganiec z dnia 23 września 2019 roku przyjęta została polityka rachunkowości oraz planu kont w ramach projektu „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Waganiec – OSP Zbrachlin”

(z późniejszymi zmianami wprowadzonymi Zarządzeniami nr: 101.2019 z dnia 03 grudnia 2019 r.; 48.2020 z dnia 25 maja 2020 r.; 60.2020 z dnia 04 sierpnia 2020 r. oraz nr 88.2020 z dnia 02 listopada 2020 r.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych w systemie Księgowość Budżetowa – Usługi Informatyczne Info-System R i T Groszek Sp. J. Wszystkie oryginalne dowody księgowe, w tym dowody księgowe dotyczące realizacji Projektu przechowywane są w siedzibie Urzędu Gminy Waganiec. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jest dowód księgowy – oryginały dokumentów, stwierdzające fakt dokonania operacji gospodarczych. Potwierdzeniem zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych jest nadanie numeru ewidencji księgowej oraz wskazanie miesiąca księgowania, a także kont księgowych, na których dokonano zapisów.

Na potrzeby Projektu został utworzony indywidualny rachunek bankowy w Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim o numerze **31 9537 0000 2107 0050 1624 0014**, co zostało udokumentowane nadesłanym skanem potwierdzenia otwarcia rachunku





pomocniczego stanowiącym załącznik nr 1 do umowy o prowadzenie rachunków bankowych.

Wszystkie zdarzenia związane z realizacją zadania pn. "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Waganiec - OSP Zbrachlin" zostały zaewidencjonowane w rejestrze pn. UM_WR.431.1.098.2019. Beneficjent w ramach realizacji przedmiotowego projektu dokonuje zapisu na kontach księgowych:

- 133 - rachunek budżetu;
- 223 - rozliczenie wydatków budżetowych;
- 011 - środki trwałe;
- 080 - inwestycje (środki trwałe w budowie);
- 130 - rachunek bieżący jednostki;
- 141 - środki pieniężne w drodze;
- 240 - pozostałe rozrachunki;
- 998 - zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego.

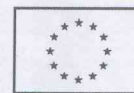
Kontem na którym gromadzone są wszystkie nakłady jest 080 (środki trwałe w budowie), z którego następnie nakłady przenoszone są na 011 (środki trwałe). Pozostałe konta służą do rozliczeń z wykonawcami jak również do przesyłania środków pieniężnych pomiędzy głównym rachunkiem budżetu gminy a rachunkiem wyodrębnionym dla tego Projektu. Ewidencja księgowa prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadania – paragraf 6057 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (środki RPO) i paragraf 6059 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (środki własne).

Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie SL2014 wynosi 11 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów załączonych w systemie SL2014 Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wskazanych we wniosku o płatność końcową.

Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Uwag się nie wnosi.





3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2020 r.	Osiągnięta	Stoień wykonania (%)
1.	Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]	1 szt.	1 szt.	100 %
2.	Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m ²]	400 m ²	400 m ²	100 %

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym (zgłoszenie robót budowlanych, umowa z wykonawcą, protokoły odbioru robót, dokumentacja powykonawcza) oraz dokumentami księgowymi (faktury VAT, dowody zapłaty, dowód OT) wraz z fotodokumentacją przyslaną przez Beneficjenta. Na podstawie protokołu końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 03 listopada 2020 roku, Zespół kontrolujący potwierdza wykonanie robót termomodernizacyjnych w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Zbrachlinie.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2021 r.	Osiągnięta	Stoień wykonania %
1.	Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]	346,36	0	0%





2.	Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI32)	120 264,85	0	0%
3.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34)	28,86	0	0%

Zgodnie z sekcją H.2 (pkt 6) wniosku o dofinansowanie zakończenie realizacji projektu nastąpiło 31 grudnia 2020 r., jednakże na osiągnięcie wskaźników rezultatu pn: **Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok], Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI32) oraz Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34)** potrzebna jest roczna analiza okresu 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu, tj. do dnia 31 grudnia 2021r. Beneficjent w oświadczeniu z dnia 22 kwietnia 2021 r. deklaruje gotowość do potwierdzenia wartości docelowej wskaźników rezultatu na podstawie audytu energetycznego do dnia 31 grudnia 2021 r. W związku z powyższym Beneficjent zostanie zobowiązany do potwierdzenia osiągnięcia wskaźników rezultatu do dnia 15 stycznia 2022 roku.

Wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

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

5. Zamówienia

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził jedną procedurę o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych dla zadania:





„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Waganiec – OSP Zbrachlin” – nr ogłoszenia o zamówieniu 500196-N-2020 – nr sprawy ZP.271.1.2020.

Wyżej wymienione postępowanie zweryfikowano na dokumentach podczas kontroli administracyjnej w dniach 20 marca 2020 – 03 kwietnia 2020 r.

Do umowy z wykonawcą Beneficjent zawarł Aneks nr 1 z dnia 20 lipca 2020 r., który również został zweryfikowany przez Biuro Weryfikacji Postępowania PZP.

W trakcie analizy dokumentacji w/w postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

Zespół kontrolujący zweryfikował na dokumentach podczas kontroli 2 zamówienia o wartości poniżej 20 tys. netto, dotyczące nadzoru inwestorskiego oraz promocji projektu.

W zakresie ww. procedur Zespół kontrolujący potwierdził na bazie oświadczeń Beneficjenta o wydatkach o wartości poniżej 20 tys. zł netto złożonych na etapie rozliczania projektu, iż ww. postępowania zostały przeprowadzone zgodnie z zasadami celowości i oszczędności wydatkowania środków oraz z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów w oparciu o „Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”.

Na etapie kontroli zdalnej Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w przeprowadzonych postępowaniach (oświadczenie Beneficjenta z dnia 22 kwietnia 2021 r.).

6. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

- Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska):

Realizacja zadania wywiera **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju poprzez:





- ograniczenie zanieczyszczeń emitowanych do środowiska, w tym zwłaszcza powietrza oraz wody już na etapie projektowania rozwiązań technologicznych,
 - wspieranie zwiększenia efektywności energetycznej i pozyskiwanie energii z niskoemisyjnych źródeł z maksymalnym wykorzystaniem lokalnej bazy surowcowej,
 - energooszczędne budownictwo.
- Wpływ projektu na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

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

Projekt respektuje zasadę równości szans na każdym z etapów. W całym procesie projektowym nie zastosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć, czy status społeczny. Ponadto projekt pozwala na faktyczny równy dostęp do jego produktów wszystkim osobom, które będą chciały korzystać z przedmiotowego budynku oraz powstałej infrastruktury technicznej, bez znaczenia na płeć, stopień sprawności, narodowość, wyznanie, wiek etc.

- Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci:

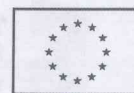
Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci. Przedsięwzięcie oraz jego produkty i rezultaty w żaden sposób nie dyskryminują oraz nie utrwalają stereotypów płci. Ewentualna kadra zostanie dobrana nie wg płci, ale posiadanych kompetencji i doświadczenia.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (Sekcja K. Promocja projektu) Beneficjent zobowiązał się do następujących działań promocyjnych:

- oznaczenia miejsca realizacji projektu tablicą informacyjno-pamiątkową,
- zamieszczania wiadomości o realizowanym projekcie na stronie internetowej Gminy Waganiec,
- zamieszczania wiadomości o realizowanym projekcie w prasie (Gazeta Aleksandrowska),
- przekazy ustne podczas spotkań/zebrań sołectkich z mieszkańcami,





- informacje o Projekcie podczas imprez lokalnych organizowanych przez Gminę.

W trakcie przeprowadzonej kontroli zdalnej na podstawie przeglądu strony internetowej (www.waganiec.pl), artykułów z lokalnej prasy i fotodokumentacji z imprez i spotkań lokalnych oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 06 maja 2021 r. potwierdzono realizację powyższych działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. w Urzędzie Gminy Waganiec, ul. Dworcowa 11, 87-731 Waganiec, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie (oświadczenie Beneficjenta z dnia 22 kwietnia 2021 r. wraz z fotodokumentacją).

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

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt nie został skontrolowany przez inne instytucje (oświadczenie Beneficjenta z dnia 22 kwietnia 2021 roku).

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa zdalna na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 22-27 kwietnia 2021 r. na dokumentach oraz w dniu 05-18 maja 2021 weryfikacja dokumentów przekazanych w trakcie kontroli. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Nie stwierdzono podejrzania 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 przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta;





2. Zamówień;
3. Zasad wspólnotowych;
4. Informacji i promocji;
5. Archiwizacji.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

Wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte. Beneficjent ma czas na ich osiągnięcie do dnia 31 grudnia 2021 roku.

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 NIEPRAWIDŁOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

1. Zobowiązuje się Beneficjenta do osiągnięcia wskaźników rezultatu do dnia 31 grudnia 2021 r. oraz do przedstawienia Dyrektorowi Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich oświadczenia o stopniu osiągnięcia w/w wskaźników wraz ze stosowną dokumentacją potwierdzającą ich wykonanie (audyt energetyczny ex post) w terminie





do dnia 15 stycznia 2022 roku.

2. Zobowiązuje się także Beneficjenta do przedłożenia Dyrektorowi Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich **pozwolenia na użytkowanie do dnia 28 lutego 2022 roku** dotyczące rozbudowy remizy OSP w Zbrachlinie po zakończeniu wszystkich prac objętych decyzją nr 445/2017 pozwolenia na budowę sygn. AB.6740.417.2016 i projektem budowlanym.

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.

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:

Bożumita Filaraska

(Kierownik Zespołu Kontrolującego)

Janek Gzaniowski

(Członek Zespołu Kontrolującego)

Podpis kierownika jednostki

kontrolowanej:

WÓJT

mgr Piotr Kosik





Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 62 18 646
wf.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

