INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.144.2021.KW
z kontroli projektu nr RPKP.03.03.00-04-0042/16

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Żniński
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Starostwo Powiatowe w Żninie - siedziba Beneficjenta ul. Potockiego 1 88-400 Żnin Kontrola zdalna w siedzibie jednostki kontrolującej
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Zbigniew Jaszczuk - Starosta Żniński
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Łukasz Kwiatkowski - pracownik Wydziału Promocji i Rozwoju Lokalnego
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacynego
6	Podstawa prawna kontroli	• 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 Ł z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.) • Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach

		realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020)(MIiR/2014-2020/17(03); • 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 nr WP-II-B.433.3.1.2017 z dnia 13 kwietnia 2017 roku; • Upoważnienie nr 324/2021 z dnia 02 grudnia 2021 roku.
7	Skład zespołu kontrolującego	1 [redacted] - kierownik Zespołu kontrolującego 2 [redacted] - członek Zespołu kontrolującego
8	Termin kontroli	W dniach 10 - 14 grudnia 2021 roku kontrola zdalna projektu na dokumentach
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:	RPKP.03.03.00-04-0042/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Żnińskiego tj. budynku Domu Pomocy Społecznej w Barcinie, budynku Domu Pomocy Społecznej w Tonowie, budynku Zespołu Szkół Specjalnych w Żninie”
	Oś Priorytetowa:	3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna

		w regionie
	Działanie:	3.1. Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	Nie dotyczy
	Numer konkursu:	RPKP.03.03.00-IZ.00-04-012/16
	Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-B.433.3.1.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji z dnia 13 kwietnia 2017 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 października 2018 roku, Aneksem nr 2 z dnia 25 października 2021 roku.
	Całkowita wartość Projektu:	**7 260 083,88 zł**
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	**5 889 701,61 zł**
	Wartość dofinansowania (%):	**2 142 172,82 zł**, co stanowi nie więcej niż **36,37 %** kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	w tym EFRR:	**2 142 172,82 zł**
	Wkład własny:	**3 747 528,79 zł**, co stanowi nie mniej niż **63,63 %** kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wartość wydatków ogółem w Projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą *(dot. kontroli w trakcie realizacji):*	Nie dotyczy
12	Okres realizacji Projektu:	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: **29 marca 2016 roku – 31 października 2018 roku**
13	Przedmiotowy zakres kontroli	1) Kontrola obejmująca 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) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020". 5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	Projekt nie jest objęty pomocą publiczną/projekt generuje dochód
15	Typ Projektu (Projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe)[1]	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność:	Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: RPKP.03.03.00-04-0042/16-009-04 za okres od 2018-10-25 - 2018-10-31 – wniosek o refundację, sprawozdawczy i końcowy - złożony (poprawiony) RPKP.03.03.00-04-0042/16-008-02 za okres od 2018-07-01 - 2018-10-24 – wniosek o refundację i sprawozdawczy - zatwierdzony

[1] Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.

		RPKP.03.03.00-04-0042/16-007-01 za okres od 2018-07-01 - 2018-09-30 – wniosek o zaliczkę i sprawozdawczy - wycofany RPKP.03.03.00-04-0042/16-006-01 za okres od 2018-04-01 - 2018-06-30 – wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony RPKP.03.03.00-04-0042/16-005-01 za okres od 2018-01-01 - 2018-03-31 – wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony RPKP.03.03.00-04-0042/16-004-01 za okres od 2017-09-29 - 2017-12-31 – wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony RPKP.03.03.00-04-0042/16-003-05 za okres od 2017-07-02 - 2017-09-28 – wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy - zatwierdzony RPKP.03.03.00-04-0042/16-002-02 za okres od 2017-07-01 - 2017-07-01 – wniosek o zaliczkę - zatwierdzony RPKP.03.03.00-04-0042/16-001-02 za okres od 2016-03-29 - 2017-06-30 – wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych o charakterze zdalnym, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętymi niniejszą kontrolą.
17	Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej	Toruń, **10 stycznia 2022 roku**
18	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej trzech budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Żnińskiego, tj. budynku Domu Pomocy Społecznej w Barcinie, budynku Domu Pomocy Społecznej w Tonowie, budynku Zespołu Szkół Specjalnych w Żninie. W wyżej wymienionych budynkach zaplanowano przeprowadzenie przedsięwzięć z zakresu głębokiej i kompleksowej modernizacji energetycznej, w tym między

innymi ocieplenie obiektów, wymianę pokrycia dachu z dociepleniem na starszej części budynku ZSS w Żninie, wymianę okien, drzwi zewnętrznych itd.

USTALENIA KONTROLI

1. **Realizacja Projektu**

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu rozpoczął się z dniem 29 marca 2016 roku, a zakończył się z dniem 31 października 2018 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto 9 wniosków o płatność, w tym o płatność końcową za okres od 29 marca 2016 roku do 31 października 2018 roku. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań:

Wydatki kwalifikowalne:

1. DPS Barcin: - zakup dokumentacji technicznej,
2. DPS Barcin: - roboty budowlane,
3. DPS Tonowo: - zakup dokumentacji technicznej,
4. DPS Tonowo: roboty budowlane,
5. ZSS Żnin: - zakup dokumentacji technicznej,
6. ZSS Żnin: - roboty budowlane.

Koszty pośrednie:

1. DPS Barcin – działania informacyjne i promocyjne,
2. DPS Tonowo - działania informacyjne i promocyjne,
3. ZSS Żnin – działania informacyjne i promocyjne.

Wydatki niekwalifikowalne:

7. DPS Barcin – roboty budowlano-instalacyjne, wymiana instalacji oświetleniowej w budynku i monitoring zarządzania energią w budynku,
8. DPS Tonowo – roboty budowlano-instalacyjne, wymiana instalacji oświetleniowej w budynku i monitoring zarządzania energią w budynku,

9. ZSS Żnin - roboty budowlano-instalacyjne, wymiana instalacji oświetleniowej w budynku i monitoring zarządzania energią w budynku,
10. ZSS Żnin: - roboty budowlane (korekta finansowa 5%),
11. ZSS Żnin - roboty budowlane niezwiązane bezpośrednio z termomodernizacją,
12. DPS Tonowo – roboty budowlane niezwiązane bezpośrednio z termomodernizacją,
13. DPS Barcin – roboty budowlane niezwiązane bezpośrednio z termomodernizacją.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola zdalna polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta (faktury, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym (pozwolenia na budowę, umowy z wykonawcami robót budowlanych, protokoły odbioru końcowego, audyty energetyczne). Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

Zespół kontrolujący uwag nie wnosi.

2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia Nr 26/2017 Starosty Żnińskiego z dnia 16 czerwca 2017 roku, zmieniające zarządzenie w sprawie przyjęcia polityki rachunkowości dla budżetu Powiatu Żnińskiego oraz Starostwa Powiatowego w Żninie. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w sposób ustalony w niniejszym zarządzeniu w języku polskim, w walucie polskiej oraz w formie elektronicznej przy zastosowaniu sprzętu komputerowego. Księgowość projektu obsługiwana jest w programie księgowym Progman Finanse Premium. Na potrzeby projektu został utworzony rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym Pałuki w Żninie, o numerze 83 8181 0000 0001 4717 2000 0047, służącym do obsługi projektu. Wyodrębnienie w ewidencji księgowej zadania współfinansowanego ze środków funduszy pomocowych polega na prowadzeniu kont analitycznych odpowiednio oznakowanych dla projektu. Wyodrębnienia ewidencji projektów dokonuje się w ramach prowadzonych ksiąg rachunkowych. Dla odpowiednich, dodatkowych kont syntetycznych, analitycznych,

pozabilansowych wprowadza się odpowiedni dwucyfrowy kod księgowy zaczynający się od cyfry 7 a drugi człon kodu nadawany jest indywidualnie dla każdego projektu z wykorzystaniem kolejnej numeracji oraz liter identyfikujących poszczególne projekty zgodnie z załącznikiem nr 10 do polityki rachunkowości. Wyodrębniona ewidencja dotyczy w szczególności kont zespołu 0, np. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, kont zespołu 1 w zakresie środków pieniężnych w ramach projektu, kont rozrachunkowych zespołu 2, kont kosztowych zespołu 4, kont zespołu 7 w zakresie kosztów i przychodów, jeżeli występują przychody związane z realizacją projektu.

Kontrolą objęto 100 % dokumentów księgowych, z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów księgowych wskazanych w systemie SL2014 wynosi 5 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów potwierdzono, iż Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność, tj. faktur VAT i dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty. Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania. Wydatki zadeklarowane w ww. wnioskach o płatność zostały ujęte i zaksięgowane w ewidencji księgowej Beneficjenta.

Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2019 r.	Osiągnięta w 2018 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków (szt.)	3	3	**100,00%**

Zgodnie z przesłanymi podczas prowadzenia czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (pozwolenia na budowę, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru

końcowego, dokumenty księgowe, potwierdzenia zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT), Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie powyższego wskaźnika produktu.

Wskaźnik produktu został osiągnięty.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość				
		Docelowa	Osiągnięta w 2019 r.	Osiągnięta w 2020 r.	Stopień wykonania w 2019	Stopień wykonania w 2020
1.	Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI32)	766 453,36	828 600,00	814 944,445	**108,11 %**	**106,33 %**
2.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34)	189,02	199,71	185,35	**105,66 %**	**98,06 %**

Zgodnie z przesłanymi podczas prowadzenia czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (audyty powykonawcze za dwa okresy rozliczeniowe) oraz w myśl § 16 ust. 11 umowy o dofinansowanie IZ RPO WK-P dopuszcza zmiany wskaźników produktu i rezultatu nie przekraczające 5% wartości wskaźników. Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu.

Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

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

5. Zamówienia

Beneficjent przeprowadził postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane oraz dokumentację projektową zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, które zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego. Beneficjent oświadczył w dniu 10 grudnia 2021 roku podczas kontroli realizacji projektu, iż nie zaszły żadne zmiany w zweryfikowanych przez Departament Wdrażania RPO postępowaniach. Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował na dokumentach jedno zamówienie na zakup tablicy informacyjno-pamiątkowej, które zostało 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".

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do ww. postępowań.

6. Pomoc publiczna

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projekt nie był objęty pomocą publiczną. W trakcie oceny wniosku o płatność końcową nr RPKP.03.03.00-04-0042/16-009-02 IZ RPO WK-P zobowiązała Beneficjenta do zaktualizowania analizy finansowej projektu w celu obliczenia luki finansowej, w związku z wystąpieniem dochodu w projekcie. IZ RPO WK-P po przeprowadzeniu ponownej oceny poprawności przedłożonej przez Beneficjenta analizy finansowej stwierdziła, że została ona prawidłowo sporządzona. Jednakże w wyniku rekalkulacji poziomu luki finansowej zmianie uległa wysokość przyznanego dofinansowania. Dotychczas Beneficjentowi przekazano w ramach złożonych wniosków o płatność dofinansowanie z EFRR w kwocie 2 179 606,41 zł, natomiast po rekalkulacji luki dofinansowanie uległo zmniejszeniu do wysokości 2 142 172,82 zł. Luka finansowa została

pozytywnie zweryfikowana i został podpisany Aneks nr 2 z dnia 25 października 2021 r. do umowy dofinansowania uwzględniający wygenerowany dochód.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska), z uwagi na: zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych, zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych w wyniku realizacji inwestycji termomodernizacyjnej budynków, co wpływa korzystnie na stan środowiska naturalnego. Projekt wdrożył założenia polityki zrównoważonego rozwoju, która polega na osiągnięciu przez projekt efektów gospodarczych w postaci zmniejszenia kosztów eksploatacyjnych budynków użyteczności publicznej finansowanych z budżetu Powiatu z jednoczesnym poszanowaniem zasad ochrony środowiska. Projekt ma korzystny wpływ na ochroną gatunkową ptaków i zwierząt poprzez zapewnienie budek lęgowych dla ptaków zgodnie z ekspertyzą ornitologiczną.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. W ramach realizacji projektu, jak również po jego zakończeniu zapewniona została dostępność obiektów użyteczności publicznej objętych projektem dla wszystkich mieszkańców bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd i orientację seksualną. Osoby mają możliwość sprawiedliwego i pełnego uczestnictwa. Jednocześnie należy dodać, że realizacja projektu nie zmienia dotychczasowej funkcji obiektów. Dom Pomocy Społecznej w Barcinie pozostał placówką stacjonarną przeznaczoną dla przewlekle, psychicznie chorych mężczyzn. Dom Pomocy Społecznej w Tonowie pozostał placówką stacjonarną przeznaczoną dla przewlekle, psychicznie chorych kobiet i mężczyzn. Zespół Szkół Specjalnych pozostał placówką szkolną dla dzieci i młodzieży z różnym stopniem niepełnosprawności intelektualnej i ruchowej.

Realizacja zadania ma również **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci. W ramach realizacji projektu, jak również po jego zakończeniu została zachowana taka sama wartość społeczna oraz równe prawa i obowiązki kobiet i mężczyzn. Kobiety i mężczyźni, w związku z realizacją przedsięwzięcia mają równy dostęp do produktów oraz rezultatów projektu.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu") Beneficjent zobowiązał się do następujących działań informacyjno-promocyjnych:
- umieszczenia 3 tablic informacyjno-pamiątkowych przy budynkach objętych projektem,
- zamieszczenia informacji o realizowanym przedsięwzięciu w mediach lokalnych, na stronie internetowej i w newsletterze Starostwa Powiatowego w Żninie,
- oznakowania wszelkiej dokumentacji związanej z realizacją projektu, w tym m.in. dokumentacji przetargowej zgodnie z wytycznymi z zakresu promocji.

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie przesłanej dokumentacji, w tym przeglądu strony internetowej Beneficjenta, potwierdzono realizację powyższych działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w miejscu realizacji projektu, tj. w Starostwie Powiatowym w Żninie, ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin. Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji fotograficznej należy stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

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

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt został skontrolowany przez Izbę Administracji Skarbowej w Bydgoszczy, kontrola za okres od 11 kwietnia 2019 roku do 08 maja 2019 roku. Nieistotne zastrzeżenia w zakresie ponownej weryfikacji luki finansowej i jej rekalkulacji.

Beneficjent dokonał ponownej rekalkulacji luki na etapie wniosku końcowego, luka finansowa została pozytywnie zweryfikowana,został podpisany stosowny Aneks do Umowy - zastrzeżenia zostały zrealizowane.

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 10 - 14 grudnia 2021 roku zdalnie na dokumentach. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta. Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.
Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

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

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 NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

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:

.....[redacted].....
(kierownik Zespołu kontrolującego)

.....[redacted].....

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

STAROSTA ŻNIŃSKI
POWIAT ŻNIŃSKI .....
ul. Potockiego 1 Zbigniew Jaszczuk
88-400 Żnin
WICESTAROSTA
Andrzej Hlond