

Informacja Pokontrolna

z kontroli w miejscu realizacji projektu „Rynek – miejsce spotkań” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0170/17 przeprowadzonej po zakończeniu jego realizacji, w siedzibie będącej miejscem realizacji projektu Beneficjenta: Gmina Czarna Białostocka, ul. Torowa 14 A, 16 – 020 Czarna Białostocka w okresie od 17 grudnia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. przez:

1. Urszulę Białous – kierownika zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
2. Rafała Wojtkiewicza - członka zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku

działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na podstawie upoważnienia nr DRR-XI.44.5.1.2019 z dnia 17 stycznia 2019 r. wydanego przez Panią Wiolettę Dąbrowską Zastępcę Dyrektora Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku, z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego oraz upoważnienia nr DRR-XI.44.5.10.2019 z dnia 25 lipca 2019 r. wydanego przez Panią Izabelę Barbarę Łokić Zastępcę Dyrektora Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku, z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego.

Podstawa prawna kontroli:

1. 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. z 2018 poz. 1431 t.j. z późn. zm.),
2. § 17 umowy nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-00 o dofinansowanie projektu „Rynek – miejsce spotkań” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0170/17 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej Działania 8.6 Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego, zawartej w dniu 11 grudnia 2018 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Czarna Białostocka, ul. Torowa 14 A, 16 – 020 Czarna Białostocka (NIP 9661771733, REGON 050659036).

Przedmiotowy zakres kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu „Rynek – miejsce spotkań” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0170/17 realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej Działania 8.6 Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego, dofinansowanego ze środków publicznych.

Kierownictwo podmiotu kontrolowanego:

Pan Jacek Chrulski – Burmistrz Gminy Czarna Białostocka

Wyjaśnień udzielali:

Pan Jacek Chrulski – Burmistrz Gminy Czarna Białostocka

Pan Wojciech Pyżyk – Kierownik Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania w szczególności:

1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. Nr 2342 i 2201),
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. Nr 2077),
3. umowy nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-00 o dofinansowanie projektu „Rynek – miejsce spotkań” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0170/17 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej Działania 8.6 Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego, zawartej w dniu 11 grudnia 2018 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Czarna Białostocka, ul. Torowa 14 A, 16 – 020 Czarna Białostocka, zwanej dalej Umową o dofinansowanie Projektu,
4. Aneksu nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-01 z dnia 02 października 2019 r. do ww. umowy o dofinansowanie projektu, oraz wniosków nr:
 5. WNP- RPPD.08.06.00-20-0170/17-001-02,
 6. WNP- RPPD.08.06.00-20-0170/17-002-03,
 7. WNP- RPPD.08.06.00-20-0170/17-003-02,
 8. WNP- RPPD.08.06.00-20-0170/17-004-01 wniosek o płatność końcową, złożony dnia 25.10.2019 r. zgodnie z *Potwierdzeniem odbioru dokumentu dostarczonego w formie elektronicznej* (wersja wniosku o płatność końcową złożona przed rozpoczęciem kontroli w miejscu realizacji projektu, podlegająca kontroli).

I. ISTOTNE WARUNKI UMOWY O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

1. Aneksem nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-01 z dnia 02 października 2019 r. do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-00 z dnia 11 grudnia 2018 r. Instytucja Zarządzająca przyznała Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 699 726,90 PLN, stanowiącej nie więcej niż 42,19 % kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu.
2. Całkowite wydatki kwalifikowalne projektu określono na kwotę 1 658 513,65 PLN, w tym:
 - współfinansowanie UE w kwocie 546 314,38 PLN,
 - współfinansowanie krajowe z budżetu Państwa 153 412,52 PLN,
 - wkład własny Beneficjenta w kwocie 958 786,75 PLN.
3. Całkowitą wartość projektu określono na kwotę 1 698 365,70 PLN.
4. Okres realizacji projektu ustalono na:
 - rozpoczęcie realizacji projektu: 11 grudnia 2018 r.
 - zakończenie finansowe realizacji projektu: 10 października 2019 r.
5. W projekcie nie przewidziano cross-financingu.
6. Zgodnie z umową o dofinansowanie Projektu podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym.

II. FAKTYCZNY STAN REALIZACJI PROJEKTU, W TYM POSTĘP RZECZOWY (CZY WSPÓŁFINANSOWANE TOWARY I USŁUGI ZOSTAŁY DOSTARCZONE), ZGODNOŚĆ Z UMOWĄ O DOFINANSOWANIE ORAZ Z DANymi PRZEKAZYWANymi WE WNIOskACH O PŁATNOŚĆ BENEFICJENTA



1. Głównym celem projektu jest przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu, wzmocnienie spójności społecznej i mobilizacja mieszkańców do wspólnych działań. Beneficjent założył, że ww. cel zostanie osiągnięty poprzez stworzenie ogólnodostępnej przestrzeni publicznej – rewitalizację placu miejskiego w Czarnej Białostockiej (utwardzenie placu, iluminację, nasadzenia zieleni, monitoring, fontannę, elementy wyposażenia i małą architekturę).

2. W trakcie kontroli w dniu 17 grudnia 2019 r. sprawdzono oryginały: umowy z wykonawcą, dowodów księgowych, dowodów zapłaty, protokołów odbiorów załączonych do wniosków Beneficjenta o płatność, potwierdzających poniesienie wydatków związanych z realizacją projektu. Zespół kontrolujący stwierdził, że kopie ww. dokumentów załączone do wniosków o płatność Beneficjenta są zgodne z oryginałami okazanymi w trakcie czynności kontrolnych. Kopie faktur ujęte w Tabeli nr 1 *Dokumenty objęte weryfikacją w trakcie kontroli* stanowią załącznik do wniosków Beneficjenta o płatność.

Tabela nr 1 Dokumenty objęte weryfikacją w trakcie kontroli zawarte we wnioskach o płatność nr WNP-RPPD.08.06.00-20-0170/17-002-03, WNP-RPPD.08.06.00-20-0170/17-003-02, WNP-RPPD.08.06.00-20-0170/17-004-01 wniosek o płatność końcową, złożony dnia 25.10.2019 r. zgodnie z Potwierdzeniem odbioru dokumentu dostarczonego w formie elektronicznej (wersja wniosku o płatność końcową złożona przed rozpoczęciem kontroli w miejscu realizacji projektu, podlegająca kontroli).

Lp	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie
1	2019/04/00003	2019-04-08	Wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową NR Or.272.2.2019 z dnia 11.03.2019 r. polegająca na: Zadanie I - Rynek - miejsce spotkań	520 918,17	291 794,88	123 108,26
2	2019/07/00001	2019-07-02	Wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową NR Or.272.2.2019 z dnia 11.03.2019 r. polegająca na: Zadanie I - Rynek - miejsce spotkań	1 230 015,98	1 229 204,18	518 601,24
3	2019/09/00004	2019-09-12	Wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową Nr Or. 272.2.2019 z dnia 11.03.2019 r. polegająca na: Zadanie I - Rynek - miejsce spotkań.	176 554,84	137 514,59	58 017,40
4	Razem			1 927 488,99	1 658 513,65	699 726,90
5	Całkowita wartość projektu wg umowy o dofinansowanie			1 698 365,70		
6	Wartość kosztów kwalifikowalnych wg umowy o dofinansowanie			1 658 513,65		
7	Wartość dofinansowania wg umowy o dofinansowanie			699 726,90		

3. W trakcie kontroli w miejscu realizacji projektu w dniu 17 grudnia 2019 r. w obecności Pana Wojciecha Pyżyk – kierownika Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej dokonano oględzin efektu rzeczowego przewidzianego umową o dofinansowanie projektu w miejscu realizacji projektu: ul. Torowa 14A w Czarnej Białostockiej.

W wyniku oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdził, że zrealizowany efekt rzeczowy jest zgodny z zakresem rzeczowym określonym umową o dofinansowanie projektu. Z przeprowadzonych oględzin sporządzony został protokół oględzin, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron. Protokół z oględzin z dnia 17 grudnia 2019 r. oraz płyta DVD zawierająca zdjęcia wykonane przez kontrolujących w trakcie kontroli w dniu 17 grudnia 2019 r. stanowią **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej. Przykładowe zdjęcia wykonane przez kontrolujących w dniu 17 grudnia 2019 r. zamieszczono na str. 4 – 7.





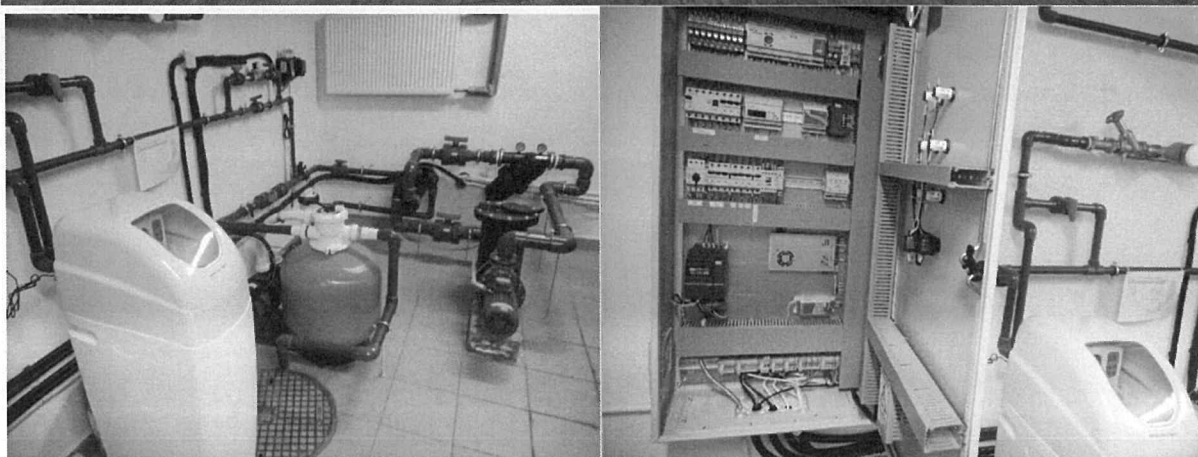
Utwardzenie placu, oświetlenie, ławki, stolki parkowe, kosz, donica z betonu



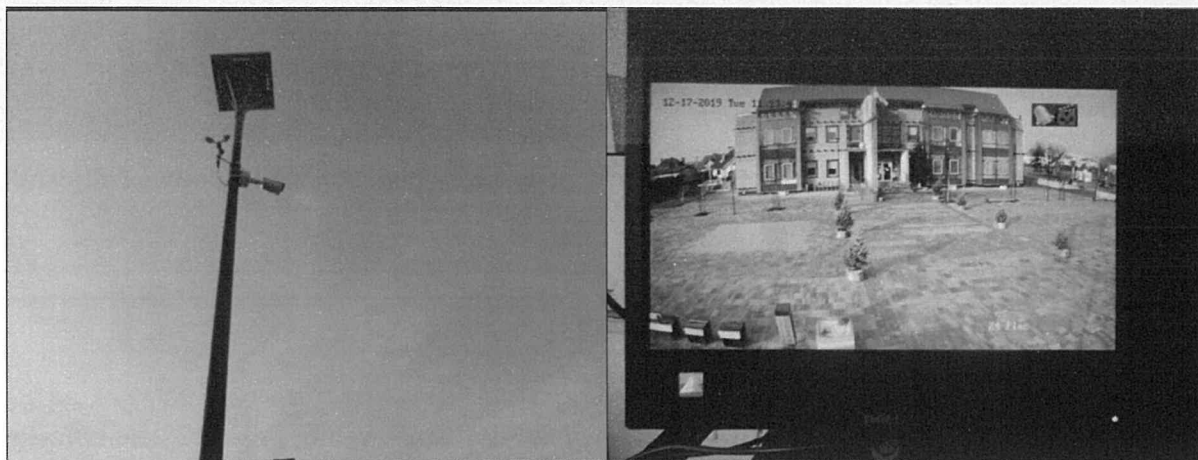
Utwardzenie placu, oświetlenie, zieleń zorganizowana



Utwardzenie placu, stojak rowerowy, ławki, kosz na śmieci, oświetlenie, zieleń



Fontanna miejska wraz z osprzętem



Monitoring

4. Oświadczenie Beneficjenta stwierdzające, że z poniesionych nakładów wytworzono nowe środki trwałe oraz, że używane są one zgodnie z ich przeznaczeniem stanowi **Załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej. Beneficjent oświadczył, że projekt został sfinansowany wyłącznie z jednego funduszu Unii Europejskiej, tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz, że projekt nie podlegał i nie podlega wsparciu z innych źródeł finansowania krajowych ani wspólnotowych i nie zachodzi przypadek nakładania się jakiegokolwiek wsparcia w kontrolowanym projekcie. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się pomocy stanowi **Załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.

5. Beneficjent dysponuje oryginałami dokumentacji z postępowania OOŚ, których poświadczono kopie przedstawił wcześniej IZ RPOWP przy wniosku o dofinansowanie. Okazane zespołowi kontrolującemu oryginały dokumentacji z postępowania OOŚ są zgodne z kopiami przekazanymi wcześniej IZ RPOWP.

6. Beneficjent okazał kontrolującemu oryginały dokumentacji z zakresu procesu budowlanego, których poświadczono kopie przedstawił wcześniej IZ RPOWP. Oryginały dokumentacji z zakresu procesu budowlanego są zgodne z kopiami przekazanymi wcześniej IZ RPOWP.

Przedsięwzięcie zrealizowane w oparciu o zapisy umowy o roboty budowlane nr Or.272.2.2019 zawartej w dniu 11 marca 2019 r. pomiędzy Zamawiającym, a konsorcjum firm: REMONTDOM s.c. Marek Żukowski, Marek Grynczel z siedzibą w Białymstoku, ul. Reymonta 1A oraz BRUKTON Sp. z o.o. z siedzibą w Zaściankach, ul. Zaścianańska 71, 15 – 521 Białystok obejmującej: Zadanie I - utwardzenie placu miejskiego wraz z murami oporowymi, fontanną oraz obiektami architektury ogrodowej, instalacjami doziemnymi: elektryczną NN, oświetlenia terenu, wody i odwodnienia zlokalizowanych przy nowym Urzędzie Miejskim w Czarnej Białostockiej wraz z aneksem nr 1 z dnia 19.08.2019 r. do ww. umowy,

Prace budowlane przeprowadzono w oparciu o prawomocne pozwolenie na budowę AR.6740.2.2.8.2017 z dnia 17.05.2017 r. W trakcie realizacji projektu Beneficjent spełnił warunki postawione w pozwoleniu na budowę.

Beneficjent okazał kontrolującemu oryginały dokumentów, z których wynika, że kierownik robót oraz inspektorzy nadzoru złożyli oświadczenia o podjęciu obowiązków.

Beneficjent okazał kontrolującemu Dziennik Budowy dotyczący inwestycji objętej projektem, w których dokonywane były wpisy dotyczące zakresu rzeczowego projektu w okresie realizacji projektu określonego umową o dofinansowanie projektu od 11.12.2018 r. do 10.10.2019 r.

Inwestycja posiada prawomocne decyzje wydane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Białymstoku udzielające Beneficjentowi pozwolenia na użytkowanie odcinka

kanalizacji deszczowej, utwardzonego placu miejskiego wraz z miejscami postojowymi, murami oporowymi, fontanną, obiektami infrastruktury ogrodowej i instalacjami doziemnymi na placu przed budynkiem Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej.

7. Oświadczenie Beneficjenta o braku możliwości odzyskania podatku VAT stanowi **Załącznik nr 4** do Informacji Pokontrolnej.

III. EWIDENCJA KSIĘGOWA PROJEKTU

1. Zgodnie z wymogami § 19 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wszystkich wydatków i kosztów projektu lub do korzystania z odpowiedniego kodu księgowego w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem wydatków rozliczanych w oparciu o metody uproszczone wskazane w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020*.

2. Oświadczenie dotyczące wyodrębnionej ewidencji księgowej wraz z wydrukami z wyodrębnionych na potrzeby realizacji projektu kont i *Zarządzeniem nr 29/2015 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 29 września 2015 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej w zakresie rachunkowości projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych środków ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi* stanowią **Załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej.

3. Beneficjent w oświadczeniu dotyczącym prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej oświadczył, że do dnia 17 grudnia 2019 r. nie pojawiły się dochody niezwiązane z działalnością operacyjną Beneficjenta a powstałe w związku z realizacją projektu. Ww. oświadczenie stanowi załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Ewidencja środków trwałych

Wydatki poniesione w ramach projektu na podstawie dokumentu OT nr 3/2019 z dnia 30.09.2019 r. zostały zaewidencjonowane w Ewidencji Środków Trwałych, której wydruk wraz z kserokopią dokumentu OT stanowią **Załącznik nr 6** do Informacji Pokontrolnej.

IV. WSKAŹNIKI REALIZACJI CELÓW PROJEKTU

Wskaźniki produktu:

1. Wskaźnik „Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach [szt.]”, którego wartość docelowa została określona umową o dofinansowanie projektu na poziomie 1,00 szt. został zrealizowany. Osiągnięcie wskaźnika potwierdza protokół końcowego odbioru robót z dnia 06.09.2019 r. którego kopię załączono do wniosku Beneficjenta o płatność.



2. Wskaźnik „Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha]”, którego wartość została określona umową o dofinansowanie na poziomie 0,34 ha został zrealizowany. Osiągnięcie wskaźnika potwierdza protokół końcowego odbioru robót z dnia 06.09.2019 r. którego kopię załączono do wniosku Beneficjenta o płatność.

Wskaźnik rezultatu:

1. Wskaźnik „Otwarta przestrzeń utworzona lub rekultywowana na obszarach miejskich [m2]”, został określony umową o dofinansowanie projektu na poziomie 3 400,00 m2 do osiągnięcia w 2019 roku. Wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 407 m2 co potwierdzają zapisy w dokumentacji powykonawczej, której wybrane przez kontrolujących strony potwierdzone za zgodność z oryginałem wraz z pismem Beneficjenta z dnia 17 grudnia 2019 r. ww. sprawie stanowią **Załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej. Beneficjent w piśmie z dnia 17 grudnia 2019 r. wyjaśnił, że wykazana łączna powierzchnia 0,3407 ha w operacie kolaudacyjnym w postaci geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej i zestawienia wybranych elementów projektu w stosunku do zakładanego efektu projektu wynikającego z wniosku i zawartej umowy w wysokości 0,3400 ha wynika z dokładności oszacowania powierzchni przed realizacją w stosunku do szczegółowej geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej.

Wniosek Beneficjenta o płatność końcową jest w trakcie weryfikacji.

V. ZGODNOŚĆ Z ZASADAMI HORYZONTALNYMI

Realizowany przez Beneficjenta projekt wpływa pozytywnie na zasady zrównoważonego rozwoju, przeciwdziałania zmianom klimatu i ładu przestrzennego, równości szans i niedyskryminacji oraz neutralnie na zasady równouprawnienia płci i współpracy.

Beneficjent oświadczył w trakcie kontroli, że realizował projekt zgodnie z ww. zasadami horyzontalnymi. Oświadczenie Beneficjenta stanowi **Załącznik nr 8** do Informacji Pokontrolnej.

VI. DZIAŁANIA INFORMACYJNE I PROMOCJA PROJEKTU

1. Zgodnie z § 23 Umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do informowania opinii publicznej o otrzymaniu wsparcia na realizację Projektu z Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz z Programu, zgodnie z wymogami, o których mowa w Rozporządzeniu ogólnym; zamieszczenia we wszystkich dokumentach, działaniach informacyjnych i promocyjnych i miejscu realizacji Projektu informacji o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz Programu, m.in. za pomocą: znaku Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Funduszu; znaku Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu; znaku Województwa Podlaskiego; postępowania zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

2. Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta z informacją o realizowanym projekcie stanowi **Załącznik nr 9** do Informacji Pokontrolnej.

3. Korespondencja dotycząca realizowanego projektu zawiera oznaczenia wymagane



w Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

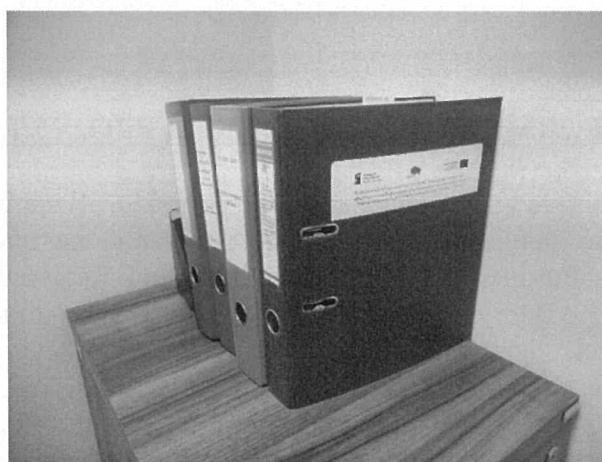
4. Zdjęcie tablicy informacyjnej znajdującej się przy miejscu realizacji projektu zamieszczono poniżej.



Tablica informacyjna

VII. SPOSÓB PROWADZENIA I ARCHIWIZOWANIA DOKUMENTACJI PROJEKTU

1. Zgodnie z § 16 Umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu przez okres dwóch lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego projektu. Dokumenty dotyczące pomocy publicznej Beneficjent zobowiązał się przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo.



Segregatory, w których przechowywana jest dokumentacja dotycząca projektu

2. W trakcie kontroli stwierdzono, że dokumentacja jest przechowywana w odrębnych, oznaczonych właściwymi logotypami segregatorach w siedzibie Beneficjenta. Beneficjent przedstawił oświadczenie o sposobie przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektu

stanowiące **Załącznik nr 10** do Informacji Pokontrolnej. Wszystkie wymagane w trakcie kontroli dokumenty były dostępne.

3. W trakcie kontroli przypomniano Beneficjentowi o obowiązku przechowywania wszystkich dokumentów związanych z zrealizowanym projektem w celu zachowania wystarczającej ścieżki audytu (śladu rewizyjnego). Brak dokumentacji umożliwiającej stwierdzenie zachowania ścieżki audytu przez kontrole przeprowadzane przez uprawnione instytucje może skutkować niekwalifikowalnością wydatków jako niewłaściwie udokumentowanych.

VIII. POZOSTAŁE USTALENIA

1. Projekt jest realizowany w zakresie rzeczowym zgodnym z aneksem nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-01 z dnia 02 października 2019 r. do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0170/17-00 z dnia 11 grudnia 2018 r.
2. Beneficjent oświadczył, że realizowany projekt do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. do dnia 17 grudnia 2019 r. nie został objęty kontrolą innej instytucji kontrolującej. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 17 grudnia 2019 r. stanowi **załącznik nr 11** do Informacji Pokontrolnej.
3. Zespół kontrolujący poinformował Beneficjenta, że realizowany przez niego projekt może być przedmiotem kontroli innych upoważnionych instytucji.

IX. PODSUMOWANIE

W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień i/lub nieprawidłowości.

X. ZALECENIA POKONTROLNE

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Integralną część niniejszej Informacji Pokontrolnej stanowią niżej wymienione załączniki, dostępne w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku w Departamencie Rozwoju Regionalnego:

1. Protokół z oględzin oraz płyta DVD zawierająca zdjęcia wykonane przez kontrolujących w trakcie kontroli.
2. Oświadczenie Beneficjenta stwierdzające, że zakupione/wytworzone środki trwałe są fabrycznie nowe i używane zgodnie z ich przeznaczeniem.
3. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się pomocy.
4. Oświadczenie Beneficjenta o braku możliwości odzyskania podatku VAT.
5. Oświadczenie dotyczące wyodrębnionej ewidencji księgowej i braku dochodów w projekcie wraz z wydrukami z wyodrębnionych na potrzeby realizacji projektu kont i Zarządzeniem nr 29/2015 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 29 września 2015 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej w zakresie rachunkowości projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych środków ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi
6. Ewidencja Środków Trwałych.
7. Wybrane strony dokumentacji powykonawczej potwierdzone za zgodność z oryginałem wraz z pismem Beneficjenta z dnia 17 grudnia 2019 r.
8. Oświadczenie Beneficjenta o realizowaniu projektu zgodnie z zasadami horyzontalnymi.
9. Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta.
10. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przechowywania i archiwizowania dokumentacji.
11. Oświadczenie Beneficjenta o tym, że projekt nie został objęty kontrolą innej upoważnionej



instytucji kontrolującej.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod numerem 62.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

POUCZENIE:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej, przed jej podpisaniem umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. Termin ten może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na pisemny wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej rozpatruje instytucja kontrolująca w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności/działania kontrolnych lub żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie/opinii każdorazowo przerywa bieg terminu (termin biegnie od początku). Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu i uwzględnieniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację Pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub w przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja Pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu.

Jeżeli kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona nie zgadza się z treścią ostatecznej Informacji Pokontrolnej może odmówić jej podpisania przedstawiając uzasadnienie odmowy i jeden egzemplarz niezaakceptowanej ostatecznej Informacji Pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu. Odmowa podpisania ostatecznej Informacji Pokontrolnej nie wstrzymuje wdrożenia zaleceń pokontrolnych.

Do ostatecznej Informacji Pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Data: 29.12.2020

**Podpis kierownika
podmiotu kontrolowanego:**

BURMISTRZ

mgr. Jacek Chruński

2019-12-31

Data:

Podpisy kontrolujących:

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Rozwoju Regionalnego

Urszula Białous

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Rozwoju Regionalnego

Rafał Wojtkiewicz

Weryfikacja zaleceń pokontrolnych

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Data: 31.12.19

Podpis kierownika Referatu Kontroli:

Referatu Kontroli

Edyta Elżbieta Siemieniuk

Akceptacja zaleceń pokontrolnych

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Data: 2019-12-31

Podpis dyrektora/zastępcy dyrektora Departamentu
Rozwoju Regionalnego.

Małgorzata Łokiet
z-ca Dyrektora
Departamentu Rozwoju Regionalnego