



INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.81.2022.IMJ
z kontroli Projektu nr RPKP.03.05.02-04-0004/18



INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Solec Kujawski
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Urząd Miasta i Gminy – siedziba Beneficjenta ul. 23 stycznia 7, 86-050 Solec Kujawski Ścieżka rowerowa Otorowo - Solec Kujawski – miejsce realizacji projektu
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Teresa Substyk – Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Iwona Konopa – Dyrektor Wydziału Inwestycji i Planowania Przestrzennego Agnieszka Olejniczak-Florek – Referent ds. Pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych Monika Michalska – Kierownik Referatu Księgowości Budżetowej
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego
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 L 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 z dnia 27 grudnia 2021 r. (MFIPR/2014-2020/17(04)) - Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 27/1101/22 z dnia 13 lipca 2022 r.; - Umowa o dofinansowanie projektu nr WP-II-C.433.3.12.2018 z dnia 24 sierpnia 2018 roku; - Upoważnienia nr 216/2022 z dnia 9 sierpnia 2022 roku.						
7	Skład zespołu kontrolującego	<table> <tr> <td>1</td><td>Iga Młynarczyk-Jankowska</td><td>- Kierownik Zespołu kontrolującego</td></tr> <tr> <td>3</td><td>Łukasz Szatkowski</td><td>- Członek Zespołu kontrolującego</td></tr> </table>	1	Iga Młynarczyk-Jankowska	- Kierownik Zespołu kontrolującego	3	Łukasz Szatkowski	- Członek Zespołu kontrolującego
1	Iga Młynarczyk-Jankowska	- Kierownik Zespołu kontrolującego						
3	Łukasz Szatkowski	- Członek Zespołu kontrolującego						
8	Termin kontroli	W dniach 18 – 22 sierpnia 2022 roku oraz 2 września 2022 roku weryfikacja dokumentów uzupełnionych przez Beneficjenta						
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.03.05.02-04-0004/18 pn. „Budowa ścieżki rowerowej Otorowo - Solec Kujawski”						
	Oś Priorytetowa:	3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie						
	Działanie:	3.5. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w ramach ZIT						
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	3.5.2. Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych w ramach ZIT						
	Numer konkursu:	RPKP.03.05.02-IZ.00-04-149/18						



Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	WP-II-C.433.3.12.2018 o dofinansowanie projektu z dnia 24 sierpnia 2018 roku, zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 4 kwietnia 2019 roku, Anekssem nr 2 z dnia 6 listopada 2020 roku, Anekssem nr 3 z dnia 18 sierpnia 2021 roku, Anekssem nr 4 z dnia 23 czerwca 2022 roku.
Całkowita wartość Projektu:	3 956 736,15 zł
Całkowite wydatki kwalifikowalne:	3 599 161,40 zł
Wartość dofinansowania (%):	1 383 456,69 zł , co stanowi 38,44 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
w tym EFRR:	1 383 456,69 zł
Wkład własny:	2 215 704,71 zł , co stanowi 61,56 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
Wartość wydatków ogółem w Projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (<i>dot. kontroli w trakcie realizacji</i>):	Nie dotyczy
12 Okres realizacji Projektu:	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie: 19 grudnia 2017 roku – 31 grudnia 2021 roku
13 Przedmiotowy zakres kontroli	1) Wizja lokalna 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 (dokumentów księgowych, 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 nie generuje dochodu

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.03.05.02-04-0004/18-001-01 z dnia 16 października 2018 roku za okres od dnia 19 grudnia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-002-01 z dnia 11 stycznia 2019 roku za okres od dnia 1 października 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-003-01 z dnia 10 kwietnia 2019 roku za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 marca 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-004-01 z dnia 9 lipca 2019 roku od dnia 1 kwietnia 2019 roku do dnia 30 czerwca 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-005-01 z dnia 8 października 2019 roku

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.



od dnia 1 lipca 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;

- RPKP.03.05.02-04-0004/18-006-01 z dnia 9 stycznia 2020 roku od dnia 1 października 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-007-01 z dnia 24 kwietnia 2020 roku od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2020 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-008-02 z dnia 11 marca 2021 roku od dnia 1 kwietnia 2020 roku do dnia 12 października 2020 roku – wniosek o refundację oraz wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-009-02 z dnia 11 lutego 2021 roku od dnia 13 października 2020 roku do dnia 19 stycznia 2021 roku – wniosek o refundację oraz wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-010-04 z dnia 9 czerwca 2021 roku od dnia 20 stycznia 2021 roku do dnia 4 maja 2021 roku – wniosek o refundację oraz wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-011-02 z dnia 9 września 2021 roku od dnia 5 maja 2021 roku do dnia 13 sierpnia 2021 roku – wniosek o refundację oraz wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
- RPKP.03.05.02-04-0004/18-012-02 z dnia 13 lipca 2022 roku od dnia 14 sierpnia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku – wniosek o refundację, wniosek sprawozdawczy oraz wniosek końcowy – złożony.

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17 Miejscowość i data
sporządzenia
Informacji
pokontrolnej

Toruń, 2 września 2022 roku

18 łączna kwota
wydatków
niekwalifikowalnych
stwierdzonych podczas

Nie dotyczy



kontroli

Celem głównym projektu jest zwiększenie wykorzystania usług transportu niezmotoryzowanego na terenie powiatu bydgoskiego.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu rozpoczął się z dniem 19 grudnia 2017 roku, a zakończył się z dniem 31 grudnia 2021 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto 11 zatwierdzonych wniosków o płatność oraz wniosek o płatność końcową za okres od dnia 19 grudnia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań:

Wydatki kwalifikowalne:

Zadanie 1 – Opracowanie PF-U, studium wykonalności i dokumentów środowiskowych;

Zadanie 2 – Opracowanie dokumentacji projektowej;

Zadanie 3 – Wykup - grunty budowlane - 1614 m² (stawka VAT 0%);

Zadanie 4 – Wykup - grunty budowlane - 1614 m² (stawka VAT 23%);

Zadanie 5 – Budowa ścieżki rowerowej;

Zadanie 6 – Nadzór inwestorski;

Zadanie 7 – Mapy, wyrisy, kserokopie i inne opracowania (stawka VAT 0%);

Zadanie 8 – Mapy, wyrisy, kserokopie i inne opracowania (stawka VAT 23%).

Koszty pośrednie:

Zadanie 01 – Działania promocyjne - tablice.

Wydatki niekwalifikowalne:

Zadanie 9 – Opracowanie dokumentacji projektowej;

Zadanie 10 – Opłaty za likwidację istniejącego oświetlenia;

Zadanie 11 – Budowa ścieżki rowerowej;

Zadanie 12 – Roboty dodatkowe;

Zadanie 13 – Działania promocyjne – tablice;

Zadanie 14 – Wykup - grunty pozostałe - 1790 m²;

Zadanie 15 – Zarządzanie projektem - pracownicy w strukturach beneficjenta.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie przedłożonych w ramach kontroli przez Beneficjenta dokumentów księgowych (dokumenty księgowe, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym (protokoły odbioru częściowego i końcowego, umowy z wykonawcami, dzienniki budowy, decyzje o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, decyzje pozwolenia na użytkowanie, dokumentacja powykonawcza).

Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia Nr IV/187/2017

Burmistrza Miasta i Solec Kujawski z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miasta i Gminy Solec Kujawski ul. 23 stycznia 7, 86-050 Solec Kujawski. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera na podstawie źródłowych dokumentów. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy: Księgowość budżetowa U.I INFO-SYSTEM, Roman i Tadeusz Groszek s.j., Legionowo. Przy księgowaniu wydatków dotyczących Projektu „Budowa ścieżki rowerowej Otorowo-Solec Kujawski” zastosowano wyróżnik w postaci numeru konta: 080-77 o klasyfikacji „32 pozycja”. Wszystkie operacje księgowe dotyczące zadania objętego projektem zostały zaewidencjonowane na poniższych kontach ksiąg rachunkowych:

011-2– środki trwałe;

080 – środki trwałe w budowie (inwestycje);



080-77 – budowa ścieżki rowerowej Otorowo-Solec Kujawski;
201 – rachunki z odbiorcami i dostawcami;
201/5 – odszkodowanie za zlikwidowanie urządzenia;
201/920 – „skanowanie wielkoformatowe”;
201/16 – „opracowanie dokumentacji projektowej”;
201/32 - odszkodowanie za dz.271/1”;
201/614 – „dotyczy zadania budowa ścieżki rowerowej Otorowo-Solec Kujawski, Accordi-Krawiec”;
201/1080 – tablica;
201/1710 – „opracowanie KIP / opracowanie PFU”;
201/1725 – „odszkodowanie za dz.271/1”;
201/966 – „wycinka drzew”;
201/2443 – reklama prasowa;
231-2/2069 – umowa o dzieło – „ocena przyrodnicza użytku ekologicznego Biała Góra”;
800 – Fundusz jednostki.

Zgodnie z umową o dofinansowanie na potrzeby projektu wyodrębniony został rachunek bankowy o numerze 54 1240 1268 1111 0010 8333 1441 w Banku PEKAO S.A I oddział Solec Kujawski, służący do obsługi wpływów środków pieniężnych związanych z realizacją przedmiotowego projektu, co zostało udokumentowane potwierdzeniem otwarcia rachunku bankowego. Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, liczba dokumentów wskazanych w systemie teleinformatycznym SL2014 wynosi 26 sztuk. Na podstawie skontrolowanych oryginałów dokumentów, Zespół kontrolujący potwierdził, iż na dokumentach księgowych dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania. **Zespół kontrolujący uwag nie wnosi.**



3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa 2021 rok	Osiągnięta 2021 rok	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	1,00	1,00	100,00
2.	Długość wspartej infrastruktury rowerowej [km]	3,06	3,06	100,00
3.	Długość wybudowanych dróg dla rowerów [km]	3,06	3,06	100,00

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas kontroli dokumentami (protokoły odbioru częściowego i końcowego, umowy z wykonawcami, dzienniki budowy, decyzje o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, decyzje pozwolenia na użytkowanie, dokumentacja powykonawcza), Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa 2022 rok	Osiągnięta 2022 rok	Stopień wykonania (%)
1.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO ₂] (CI 34)	60,21	60,95	101,23
2.	Liczba osób korzystających z wybudowanych/przebudowanych dróg dla rowerów [osoby]	65 592	66 394	101,22



Zgodnie z przedłożonym przez Beneficjenta podczas kontroli raportem pn. „Raport badania ruchu rowerowego na wybudowanej ścieżce rowerowej Otorowo – Solec Kujawski oraz analiza ekonomiczna uzyskanych wyników w 2022r” sporządzonym w dniu 30 czerwca 2022 roku oraz oświadczeniem Beneficjenta z dnia 2 września 2022 roku, potwierdza się osiągnięcie wskaźników rezultatu.

4. Sprawozdawczość

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

5. Zamówienia

Zamówienia dotyczące dokumentacji przetargowej oraz robót budowlanych przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Kontroli i Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. W czasie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w ww. postępowaniach (oświadczenie z dnia 18 sierpnia 2022 roku). Zespół kontrolujący zweryfikował na dokumentach podczas kontroli przeprowadzone przez Beneficjenta zamówienie w trybie: rozeznanie rynku, dotyczące nadzoru inwestorskiego. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do ww. postępowań. Zespół kontrolujący zweryfikował także na dokumentach podczas kontroli zamówienia o wartości poniżej 20 tys. dotyczące promocji, map, wyrysów, kserokopii i innych opracowań. W zakresie ww. procedur Zespół kontrolujący potwierdził, że wydatki o wartości poniżej 20 tys. zł netto złożone na etapie rozliczania projektu, zostały poniesione 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”, co Beneficjent potwierdził oświadczeniem z dnia 18 sierpnia 2022 roku.

6. Pomoc publiczna

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska), gdyż proekologiczny charakter inwestycji wspomaga zrównoważony rozwój, w tym ochronę środowiska. Realizacja projektu przyczyniła się do rezygnacji z transportu samochodowego na rzecz ekologicznego transportu rowerowego, wpłynęła na poprawę klimatu akustycznego środowiska poprzez zmniejszenie hałasu komunikacyjnego, wpłynęła na zmniejszenie emisji spalin oraz CO₂ do atmosfery, zmniejszenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych odprowadzanych do gleby i wody.

Po zakończeniu prac związanych z budową ścieżki została przeprowadzona pełna rekultywacja celem przywrócenia terenu do stanu poprzedniego. Projekt nie zakłóca ciągłości siedlisk przyrodniczych, zachowuje różnorodność biologiczną na obszarze swojej lokalizacji. Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Projekt zlikwidował bariery utrudniające osobom z niepełnosprawnościami komunikację, zapewniając dostępność oraz dogodny dojazd do miejsc użyteczności publicznej, w tym dworca kolejowego, zakładów pracy, placówek handlowych i usługowych, obiektów sportowych i kulturalnych czy terenów rekreacyjnych. Inwestycja pozwala na bezpieczne i bezkolizyjne poruszanie się niezmotoryzowanych uczestników ruchu drogowego, w tym osób z niepełnosprawnościami. Realizacja zadania ma również **pozytywny** wpływ na politykę

równouprawnienia płci, ponieważ z infrastruktury objętej projektem mogą korzystać na równych prawach wszystkie osoby, bez względu na płeć. Projekt nie tworzy barier dostępności do korzystania z infrastruktury zapewniając dostępność oraz dogodny dojazd do miejsc użyteczności publicznej, w tym zakładów pracy, placówek handlowych i usługowych, obiektów sportowych czy terenów rekreacyjnych.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”)

Beneficjent zobowiązał się do realizacji następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- umieszczenia plakatu w miejscu realizacji projektu;
- informowania opinii publicznej, w tym mieszkańców Gminy i Miasta Solec Kujawski o udziale funduszy europejskich w realizacji projektu poprzez zamieszczenie informacji o projekcie na stronie internetowej Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski oraz w prasie lokalnej.

Na podstawie przeprowadzonych oględzin w miejscu realizacji projektu, wykonanej fotodokumentacji, przeglądu lokalnej prasy oraz strony internetowej Beneficjenta, Zespół kontrolujący potwierdza realizację powyższych działań informacyjno-promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w budynku Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski, ul. 23 Stycznia 7, 86-050 Solec Kujawski, co pozwala 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 nie został skontrolowany przez inne instytucję (oświadczenie Beneficjenta z dnia 18 sierpnia 2022 roku).



PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 18-22 sierpnia 2022 roku oraz 2 września 2022 roku weryfikacja dokumentów uzupełnionych przez Beneficjenta. 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. Zasad wspólnotowych;
5. Informacji i promocji;
6. Archiwizacji.

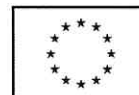
STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej. Fakt przeprowadzenia kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego odnotował w książce kontroli w siedzibie Beneficjenta.

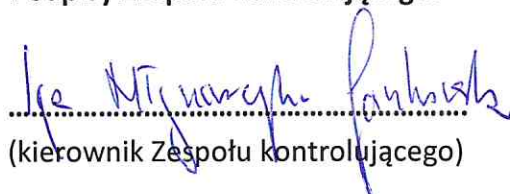


Pouczenie:

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.

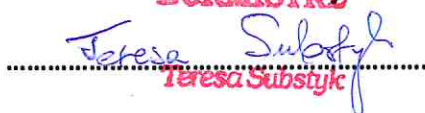
Podpisy Zespołu kontrolującego:


.....
(kierownik Zespołu kontrolującego)


.....

Podpis kierownika jednostki

kontrolowanej:


.....
Teresa Substyk

Gmina
Solec Kujawski