

DPR-K.44.6.2022
EOD: 23536/05/2022

INFORMACJA POKONTROLNA NR 6/P/1/22/I
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1. CZĘŚĆ OGÓLNA				
Termin przeprowadzenia kontroli		18.02.2022 r. – 29.04.2022 r.		
Numer Umowy o dofinansowanie		RPPM.11.04.00-22-0015/17-00 zmieniona Aneksem Nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-01 z dnia 30.06.2019 r.		
Data podpisania umowy		07.02.2018 r.		
Nazwa Projektu		„Ochrona różnorodności biologicznej w gminach Brusy i Konarzyny”		
Beneficjent		Gmina Brusy		
Adres jednostki kontrolowanej		ul. Na Zaborach 1, 89-632 Brusy		
Projekt partnerski	Nazwa partnera	tak /nie	Gmina Konarzyny	
Miejsce realizacji projektu		Powiat chojnicki, gmina Brusy: Wielkie Chełmy, gmina Konarzyny: Korne, Konarzynki		
Rodzaj/typ ¹ kontroli		planowa, w miejscu, na zakończenie realizacji Projektu		
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem: DPR-K.44.6.2022, EOD:6923/02/2022 z dnia 10.02.2022 r. oraz informacją o oględzinach: DPR-K.44.6.2022, EOD:16020/03/2022 z dnia 28.03.2022 r.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Joanna Urban	Inspektor - Kierownik Zespołu Kontrolującego	Referat kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
2.	Katarzyna Rabiega	Kierownik Referatu Kontroli	Referat kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
3.	Katarzyna Strzelecka	Inspektor	Referat kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego

¹ Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych

				Województwa Pomorskiego
4.	Marta Szymanowska	Starszy Specjalista	Referat kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego

1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	Witold Ossowski	Burmistrz Brus

1.3 Osoby udzielające wyjaśnień

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	Karol Schramke	Inspektor w Wydziale Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych Urzędu Gminy w Brusach
2.	Zbigniew Żabiński	Dyrektor w Wydziale Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych Urzędu Gminy w Brusach

1.4. Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową²

	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia
Wniosek o płatność końcową	30.07.2019 r.	29.07.2019 r.

1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Termin złożenia
1.	Nie dotyczy	Nie dotyczy

1.6 Wizyty dotychczasowe

Lp.	Data	Nr informacji pokontrolnej	Zakres	Osoby kontrolujące
1.	---	---	---	---

2. METODYKA PRZEPROWADZENIA KONTROLI (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)

Kontrolę przeprowadzono na miejscu realizacji, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy Projektu:

- zakres rzeczowy: dokumentacja potwierdzająca prawidłowość i zakres realizacji Projektu, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: RPPM.11.04.00-22-0015/17 ze zmianami;
- zamówienia - prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych;
- zakres finansowy:
 - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z Projektem,
 - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie,
 - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan,
 - wyodrębniona ewidencja księgowa Projektu,
- archiwizacja Projektu.

2.1 Zakres kontroli

Kontrolą objęto wnioski o płatność od numeru RPPM.11.04.00-22-0015/17- 001 do numeru RPPM.11.03.00-22-0015/17-008

² Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

3. WNIOSKI I UWAGI /w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w Informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy Projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa/

3.1 Zakres rzeczowy

3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Projekt pod nazwą „Ochrona różnorodności biologicznej w gminach Brusy i Konarzyny” został zrealizowany na podstawie wniosku o dofinansowanie nr RPPM.11.04.00-22-0015/17, będącego załącznikiem do umowy nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-00, zawartej z Instytucją Zarządzającą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 11 – Środowisko, Działania 11.4 – Ochrona bioróżnorodności biologicznej, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Głównym celem realizacji inwestycji jest rewaloryzacja zasobów i ochrona walorów przyrodniczych oraz krajobrazowych w Gminach: Brusy i Konarzyny. Projekt poprzez rekultywację parków przyczyni się do wzmocnienia mechanizmów ochrony bioróżnorodności w rejonie.

W ramach kontroli dokumentacji oraz przeprowadzonych oględzin w miejscu realizacji Projektu, stwierdzono że Beneficjent przeprowadził zadanie inwestycyjne polegające na rekultywacji istniejących parków, w miejscowościach: Wielkie Chełmy (gm. Brusy), Konarzynki (gm. Konarzyny) oraz Korne (gm. Konarzyny) w celu ochrony bioróżnorodności.

W ramach Projektu zrealizowano następujący zakres prac, na podstawie umów, z podziałem na Lidera Projektu – Gminę Brusy:

Cześć I wykonana przez Zakład Usług Wodno-Melioracyjnych Wojciech Czapiewski, ul. Gdańska 41, 89-632 Brusy:

- rewaloryzacja 3 stawów w parku w Wielkich Chełmach – z zachowaniem istniejącego układu wodnego, Umowa nr ZP.272.3.2019 z dnia 25.02.2019 r.; Protokół końcowy odbioru robót z 12.04.2019 r. - roboty zostały ukończone w dniu 18.04.2019 r., zgodnie z umową oraz zasadami sztuki budowlanej, bez uwag;

Cześć II oraz III zrealizowana przez TRANSKOP – Firma Usługowa Jacek Trzebiatowski, ul. Dworcowa 43 A, 89-632 Brusy, w zakresie: Cześć II – wykonanie alei w parku w Wielkich Chełmach, Umowa nr ZP.272.2.2019 z dnia 25.02.2019 r., Protokół końcowy odbioru robót z dnia 15.04.2019 r. - roboty zakończone w dniu 10.04.2019 r. zgodnie z warunkami umowy i sztuki budowlanej, bez uwag; Cześć III – wykonanie wiaty na rowery oraz drobnej architektury w parku w Wielkich Chełmach, Umowa nr ZP.272.4.2019 z dnia 25.02.2019 r., Protokół końcowy odbioru robót z dnia 15.04.2019 r. - roboty zakończone w dniu 10.04.2019 r. zgodnie z warunkami umowy i sztuki budowlanej, bez uwag.

Zakres prac odnoszący się do zadania – monitoringu zagrożonych gatunków (dostawa i montaż monitoringu stanu parkowej populacji nietoperzy, 17 budek nietoperzowych, w tym 2 specjalne przycietowane z kamerami i oświetleniem LED), powierzony został Panu _____, na podstawie Umowy zlecenia nr IFZ.042.1.8.2018 z dnia 21.11.2018 r., Protokół z odbioru końcowego robót z dnia 10.12.2018 r. – roboty zostały ukończone w dniu 10.12.2018 r. zgodnie z warunkami umowy – bez uwag.

Obowiązki inspektora ds. uporządkowania parku w Wielkich Chełmach w zakresie drzew, krzewów i zieleni ozdobnej, powierzono Panu _____ na podstawie Umowy zlecenia nr IFZ.042.1.12.2018 z dnia 22.02.2019 r.

W ramach Projektu zrealizowano następujący zakres prac, na podstawie umów zawartych przez Partnera Projektu - Gminę Konarzyny:

- park w miejscowości Korne: prace budowlano-montażowe – montaż ławek parkowych i koszy na śmieci, tablicy edukacyjno-informacyjnej, budek dla nietoperzy, budowa dwóch wiat, placu zabaw, renowacja ścieżek, ogrodzenie; wykonawca robót: Zakład Usługowy- Usługi Drogowe Bogusław Szycy, ul. Racławki 4a, 89-620 Chojnice, na podstawie Umowy nr FTP.042.7.2017/18 Korne z dnia 04.09.2018 r., Protokół odbioru z dnia 22.11.2018 r.,

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, faks 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu

- park w miejscowości Konarzyńki: rozmieszczenie budek dla nietoperzy, montaż ławek parkowych, śmietników i tablicy edukacyjno-informacyjnej; wykonawca robót: Zakład Usługowy- Usługi Drogowe Bogusław Szyca, ul. Raclawki 4a, 89-620 Chojnice, na podstawie Umowy nr FTP.042.7.2017/18 Konarzyńki z dnia 04.09.2018 r., Protokół odbioru z dnia 22.11.2018 r.

W trakcie oględzin przeprowadzonych w parku w miejscowości Konarzyńki, stwierdzono nieprawidłowe umocowanie ławki parkowej do podłoża.

Wydatki nieprzedstawione do dofinansowania, nie zostały objęte zakresem kontroli.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz oględzin w miejscu realizacji inwestycji stwierdzono, iż Projekt zrealizowano w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem, a zgromadzona dokumentacja w wymaganym zakresie jest kompletna i prawidłowa.

Wynikiem zrealizowanego Projektu jest osiągnięcie przewidzianych wartości wskaźników produktu i rezultatu, które prezentuje poniższa tabela.

Wskaźniki produktu						
Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji	tak	nie	
Liczba wspartych form ochrony przyrody	szt.	3 szt.	3 szt.	x	---	Protokoły końcowego/ostatecznego odbioru robót budowlano-montażowych

Wskaźniki rezultatu						
Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji	tak	nie	
Powierzchnia siedlisk wspieranych w celu uzyskania lepszego statusu ochrony	ha	5,89	5,89	x	---	Oświadczenie Beneficjanta z dnia 1.03.2022 r. wraz z załączoną dokumentacją
Powierzchnia terenów zabezpieczonych kontrolowanym ruchem turystycznym	ha	5,89	5,89	x	---	

3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

W wyniku przeprowadzonej weryfikacji dokumentacji Instytucja Zarządzająca RPO WP, ustaliła:

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;
 - 1.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;
 - 1.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 PZP;
 - 1.3 Określenie przedmiotu zamówienia: Wykonanie robót budowlanych w ramach zadania pn. „Ochrona różnorodności biologicznej w gminach Brusy i Konarzyńki”;

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, faks 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu

1.4 Data wszczęcia postępowania: 17.09.2018 r. opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 618090-N-2018, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia z dnia 28.09.2018 r. nr 500233713-N-2018.

1.5. Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

część I

Wykonawca: Zakład Usług Wodno-Melioracyjnych Wojciech Czapiewski ul. Gdańska 41, 89-632 Brusy

Umowa nr ZP.272.3.2019 z dnia 25.02.2019 r.

Wynagrodzenie: 165 085,68 PLN

część II i III

Wykonawca: TRANSKOP Firma Usługowa Jacek Trzebiatowski Lubnia ul. Dworcowa 43 a, 89-632 Brusy

Umowa nr ZP.272.4.2019 z dnia 25.02.2019 r.

Wartość kontraktu: cz. II 20 256,00 PLN, cz. III 135 054,00 PLN

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Zarządzającej RPO WP na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie o sygnaturze DPR-K.433.78.2018, EOD:20567/04/2019 z dnia 15.04.2019 r.: na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 5% na umowy: ZP.272.3.2019 z dnia 25.02.2019 r. oraz ZP.272.4.2019 z dnia 25.02.2019 r.

W odpowiedzi na odwołanie od wymierzonej korekty finansowej, w pismach zarejestrowanych pod numerem EOD: 50207/05/2019 i 50906/05/2019 z dnia 08.05.2019 r., podtrzymano w mocy decyzję IZ RPO WP, zawierając ją w piśmie nr 25719/05/2019 z dnia 22.05.2019 r.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

2.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;

2.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 PZP;

2.3 Określenie przedmiotu zamówienia: Uporządkowanie parku w Wielkich Chełmach w zakresie drzew, krzewów i zieleni ozdobnej w ramach zadania pn. „Ochrona różnorodności biologicznej w gminach Brusy i Konarzyny”;

2.4 Data wszczęcia postępowania: 25.09.2018 r. opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 621420-N-2018;

2.5. Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Wykonawca: TRANSKOP Firma Usługowa Jacek Trzebiatowski Lubnia ul. Dworcowa 43 a, 89-632 Brusy

Umowa nr ZP.272.2.2019 z dnia 25.02.2019 r.

Wartość kontraktu: 870 515,28 PLN

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Zarządzającej RPO WP na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie o sygnaturze DPR-K.433.78.2018 EOD: 20539/04/2019 z dnia 19.04.2019 r.: na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 5%.

W odpowiedzi na odwołanie od nałożonej korekty finansowe, w pismach zarejestrowanych pod numerem EOD: 50207/05/2019 i 50906/05/2019 z dnia 08.05.2019 r., podtrzymano w mocy decyzję IZ RPO, zawierając ją w piśmie nr EOD:25719/05/2019 z dnia 22.05.2019 r.

3.1.3 Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż w ramach promocji i informacji o Projekcie, wykonano działania:

- zamieszczono informacje o Projekcie na stronach internetowych Gminy Brusy oraz Gminy Konarzyny (wydruki),
- zainstalowano tablice informacyjno-pamiątkowe w miejscach zrealizowanej inwestycji,
- na materiałach informacyjnych i promocyjnych związanych z Projektem umieszczano wymagane logotypy: logo Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Programu Regionalnego, działania te zastosowano w odniesieniu do korespondencji związanej z realizacją umów z wykonawcami, dokumentacji przetargowej, ogłoszeń dotyczących wyboru wykonawcy.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. oraz Wytycznych w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 – Załącznik nr 11 do Zasad wdrażania RPO WP 2014- 2020.

Stwierdzono również, że Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

Zgodnie z oświadczeniami Partnerów Projektu, z dnia 31.03.2022 r., dokumentacja Projektu jest przechowywana w budynku Urzędu Miejskiego w Brusach, ul. Na Zaborach 1, 89-632 Brusy – zakres dot. Lidera oraz w budynku Urzędu Gminy w Konarzynach, ul.Szkolna 7, 89-607 Konarzyny – zakres dot. Partnera.

3.2 Zakres finansowy

Umową nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-00 z dnia 7 lutego 2018 roku, Instytucja Zarządzająca RPO WP przyznała Beneficjentowi – Gminie Brusy na realizację Projektu pn. „Ochrona różnorodności biologicznej w gminach Brusy i Konarzyny” dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w maksymalnej wysokości 598 948,25 PLN, stanowiącej nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu wynoszących 704 645,00 PLN.

Zgodnie z punktem B12, Wniosku o dofinansowanie, stanowiącego załącznik nr 2 Umowy o dofinansowanie, wydatki kwalifikowalne w kwocie 655 445,00 PLN zostaną poniesione przez **Beneficjenta – Gminę Brusy**, który otrzyma dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 557 128,25 PLN, natomiast wydatki kwalifikowalne w kwocie 49 200,00 PLN zostaną poniesione przez **Partnera Projektu – Gminę Konarzyny**, który otrzyma dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 41 820,00 PLN. Realizację Projektu przewidziano w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Aneksem nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-01 z dnia 21 stycznia 2019 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m. in. wartości Projektu oraz źródeł jego finansowania. Zwiększono kwotę wydatków kwalifikowalnych do sumy 1 511 813,96 PLN oraz wnioskowane dofinansowanie do wartości 1 285 041,86 PLN, przy niezmienionym poziomie dofinansowania wynoszącym 85%.

Zgodnie z punktem B12, Wniosku o dofinansowanie, stanowiącego załącznik nr 2 Umowy o dofinansowanie, wydatki kwalifikowalne w kwocie 1 454 195,96 PLN zostaną poniesione przez **Beneficjenta – Gminę Brusy**, który otrzyma dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 1 236 066,56 PLN, natomiast wydatki kwalifikowalne w kwocie 57 618,00 PLN zostaną poniesione przez **Partnera Projektu – Gminę Konarzyny**, który otrzyma dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 48 975,30 PLN. Termin realizacji Projektu wydłużono do 30 czerwca 2019 r.

Do kontroli przedłożono dokumenty księgowe (faktury) wraz z wydrukami ze stosownych kont i wyciągami bankowymi potwierdzającymi dokonanie przelewów kwot wynikających z wniosków o płatność objętych kontrolą. Tym samym udokumentowano przedstawione do refundacji w badanych wnioskach o płatność wydatki poniesione na: roboty budowlane, nadzór inwestorski, oraz promocję Projektu.

Ponadto Kontrolujący stwierdzili, że:

- Wydatki niekwalifikowalne oraz zrealizowane poza Projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, sekcja B *Informacje o wnioskodawcy*, pkt B.5. *Możliwość odzyskania podatku VAT*, Beneficjent nie ma możliwość odzyskania naliczonego podatku od towarów i usług. Poniesiony w ramach Projektu podatek VAT zadeklarowano zatem jako koszt kwalifikowalny (pkt C.1 *Zakres rzeczowy Sekcji C. Zakres rzeczowo-finansowy i wskaźniki Projektu wniosku o dofinansowanie*).
- Zgodnie z artykułem 13 załącznika nr 1 do Umowy nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-00 ze zm. Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Kontrolujący stwierdzili, że zarówno Lider jak i Partner taką ewidencję prowadzili. Wydatki inwestycyjne zaksięgowane zostały na kontach 080 (środki trwałe w budowie). Po przyjęciu środków trwałych Gmina Brusy wystawiła dokument OT 20/2019 z 28.06.2019 na kwotę 1 433 666,51 PLN natomiast Gmina Konarzyny dokument OT 10/2018 z 31.12.2018 na kwotę 73 279,90 PLN
- Oświadczeniami złożonymi do akt kontroli poinformowano, iż w trakcie realizacji przedmiotowego Projektu nie wystąpiły dochody incydentalne.

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

- Beneficjent na finansowanie wydatków w ramach Projektu wnioskował o zaliczkę: RPPM.11.04.00-22-0015/17-005-02 z 19.03.2019 r. w kwocie 1 131 235,61 PLN. Zaliczka rozliczona została wnioskiem nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-007 z dnia 03.06.2019 - Beneficjent dokonał zwrotu niewykorzystanej zaliczki w wys. 0,02 PLN
- Na etapie weryfikacji wniosków o płatność, w związku z naruszeniem ustawy Pzp nałożone zostały następujące korekty finansowe przedstawione we wniosku nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-007:
 - 5% korekty finansowej w wysokości 18 265,50 PLN na umowę ZP.272.4.2019 z 25.02.2019 r.
 - 5% korekty finansowej w wysokości 8 254,28 PLN na umowę ZP.272.3.2019 z 25.02.2019 r.
 - 5 % korekty finansowej w wysokości 43 525,76 PLN na umowę ZP.272.3.2019 z 25.02.2019 r.
- Poniżej przedstawiono Projekt w ujęciu wartościowym w podziale na źródła finansowania i kwalifikowalność wydatków, przed i po kontroli:

	<i>Wartości z umowy/aneksu</i>	<i>Wartości po kontroli</i>
Całkowita wartość Projektu	1 512 428,96 PLN	1 511 462,41 PLN
w tym: Gmina Brusy	1 454 810,96 PLN	1 441 666,51 PLN
Gmina Konarzyny	57 618,00 PLN	69 795,90 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	1 511 813,96 PLN	1 429 238,97 PLN
w tym: Gmina Brusy	1 454 195,96 PLN	1 371 620,97 PLN
Gmina Konarzyny	57 618,00 PLN	57 618,00 PLN
Dofinansowanie z Funduszu *85%	1 285 041,86 PLN	1 214 853,11 PLN
w tym: Gmina Brusy	1 236 066,56 PLN	1 165 877,81 PLN
Gmina Konarzyny	48 975,30 PLN	48 975,30 PLN
Wkład własny Beneficjenta 15%	226 772,10 PLN	214 385,86 PLN
w tym: Gmina Brusy	218 129,40 PLN	205 743,16 PLN
Gmina Konarzyny	8 642,70 PLN	8 642,70 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	615,00 PLN	82 223,44 PLN
w tym: Gmina Brusy	615,00 PLN	70 045,54 PLN
Gmina Konarzyny	0,00 PLN	12 177,90 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	0,00 PLN

* Kwota dofinansowania liczona jest od wydatków kwalifikowalnych po kontroli dla danych pozycji zestawienia wydatków wynikających ze złożonych wniosków o płatność objętych kontrolą oraz poziomu dofinansowania (rozumianego jako iloraz dofinansowania i wydatków kwalifikowalnych), określonego dla danej kombinacji „Nazwa zadania” w umowie o dofinansowanie nr RPPM.11.04.00-22-0015/17-00 ze zm. i nie może być większe od podanej kwoty.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

4.1 Zobowiązuje się Partnera Projektu - Gminę Konarzyny, do właściwego umocowania do podłoża ławki parkowej. Termin wykonania zalecenia: do 1.07.2022 r.

Proszę o poinformowanie Instytucji Zarządzającej o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w formie pisemnej, w ww. terminie.

5. ZAŁĄCZNIKI

Brak

6. POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni kalendarzowych, od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej, w formie pisemnej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.³

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

W przypadku braku zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej.

Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej podpisanej przez kontrolujących nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli w siedzibie Lidera projektu – Gmina Brusy pod numerem 3/2022

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

BENEFICJENT

.....
BURMISTRZ

.....
dr inż. Witold Ossowski

.....
ZASTĘPCA SKARBNIKA

.....
mgr Artur Rogożyński

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego⁴
(miejsce i data)

Brusy, 16.05.2022r.

KIEROWNIK REFERATU

Katarzyna Rabczanka

.....
Pieczęć i podpis Kierownika
Referatu Kontroli (DPR)

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. *Joanna Weber*

2. *Katarzyna Dobiepa*

3. *Symonowicz*

4. *Symonowicz*

Gdańsk, dnia *05.05.2022* roku

DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Rafał Reszka

.....
Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Z-cy Dyrektora DPR

³ Wykreślić w przypadku Ostatecznej Informacji Pokontrolnej

⁴ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych