

Białystok, 14.02.2024 r.

DRR-XI.44.2.25.2024.AP

**Adrian Łuckiewicz**  
**Burmistrz Wasilkowa**  
**ul. Białostocka 7**  
**16-010 Wasilków**

Na podstawie 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 2020, poz. 818 z późniejszymi zmianami) oraz § 17 umowy nr **UDA-RPPD.08.06.00-20-0635/23** o dofinansowanie projektu „**Utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie**” nr **WND-RPPD.08.06.00-20-0635/23** 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 07.11.2023 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Wasilków, ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków (NIP 9662104341, REGON 050659183), Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 działająca poprzez Departament Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku informuje, że od dnia **27.02.2024 r. od godz. 08.30** planuje kontrolę w miejscu realizacji po zakończeniu realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta i w każdym innym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją projektu nr **WND-RPPD.08.06.00-20-0635/23** w zakresie sprawdzenia prawidłowości realizacji projektu w ramach ww. umowy.

Kontrolę przeprowadzą następujące osoby:

1. Aleksander Piesiak - kierownik zespołu kontrolującego, główny specjalista w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku, w oparciu o upoważnienie nr: DRR-XI.44.11.8.2023 z 27 grudnia 2023 r.
2. Justyna Kapuścińska - członek zespołu kontrolującego, starszy inspektor w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku, w oparciu o upoważnienie nr: DRR-XI.44.11.12.2023 z 27 grudnia 2023 r.

Przewidywany termin zakończenia kontroli: 03.04.2024 r.

Podczas kontroli proszę o zapewnienie obecności osób odpowiedzialnych za realizowany projekt oraz pomieszczenia do pracy kontrolującym.

Jednocześnie proszę o przygotowanie do wglądu kontrolerów wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu, w tym:

1. Ewidencję księgową dotyczącą realizacji projektu wraz z oryginałami dokumentów potwierdzających faktyczne dokonanie wydatków w ramach realizacji projektu oraz dowodami na ujęcie tych wydatków w wyodrębnionej ewidencji księgowej, ewidencję dochodu generowanego w związku z realizacją projektu,
2. Umowy pomiędzy zamawiającym a wykonawcą z ewentualnymi aneksami.
3. Protokoły odbioru dostaw/wykonania prac/karty gwarancyjne/atesty.
4. Ewidencję środków trwałych.
5. Dowody na działania informacyjno-promocyjne.
6. Dokumenty potwierdzające osiągnięcie celów projektu (wskaźniki produktu i rezultatu)
7. Korespondencję związaną z realizacją projektu.
8. Raporty zgłaszające stwierdzone nieprawidłowości w trakcie realizacji projektu (jeżeli dotyczy).
9. Prowadzone rejestry/zestawienia

oraz zapewnienie, w obecności Beneficjenta lub osoby reprezentującej Beneficjenta, możliwości dokonania oględzin zrealizowanego zakresu rzeczowego w projekcie.

W trakcie kontroli w miejscu realizacji projektu kontrolujący wskażą dokumenty dotyczące obszaru kontroli, których poświadczone przez Beneficjenta kopie, włączone zostaną do akt kontroli.

W przypadku, jeśli projekt nie jest jeszcze gotowy do realizacji celów projektu proszę o wskazanie przyczyn braku gotowości w terminie poprzedzającym dzień rozpoczęcia kontroli.

W razie jakichkolwiek wątpliwości związanych z przeprowadzeniem kontroli osobą wyznaczoną do kontaktów jest Pan Aleksander Piesiak, tel. (085) 6654 374, e-mail: [aleksander.piesiak@podlaskie.pl](mailto:aleksander.piesiak@podlaskie.pl)

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA  
*W. Dąbrowska*  
Wioletta Dąbrowska  
z-ca Dyrektora  
Departamentu Rozwoju Regionalnego



## Informacja Pokontrolna

z kontroli projektu „Utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0635/23 przeprowadzonej po zakończeniu jego realizacji w siedzibie Beneficjenta: Gmina Wasilków, ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków oraz w miejscu realizacji projektu tj. przy zalewie w Wasilkowie (działka ewidencyjna nr 3685/2) w okresie od 27.02.2024 r. do 03.04.2024 r. przez:

1. Aleksandra Piesiaka - kierownika zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku,

2. Justynę Kapuścińską - członka zespołu kontrolującego, starszego inspektora w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku

działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na podstawie upoważnień nr DRR-XI.44.11.8.2023 i DRR-XI.44.11.12.2023 z dnia 27 grudnia 2023 r. wydanych przez Panią Wioletę Dąbrowską 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 2020, poz. 818 z późniejszymi zmianami),

2) § 17 umowy nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0635/23-00 o dofinansowanie projektu „Utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0635/23 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 07.11.2023 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Wasilków, ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków.

### Przedmiotowy zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu „Utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0635/23 zrealizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0635/23-00 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:

1. Pan Adrian Łuckiewicz - Burmistrz Wasilkowa.

**Wyjaśnienie udziału:**

1. Pani Dominika Jocz-Lenkiewicz - Zastępca Burmistrza Wasilkowa.
2. Pani Edyta Kunda - Zastępca Kierownika Wydziału Finansowego w Urzędzie Miejskim w Wasilkowie.
3. Pani Dorota Sienkiewicz - Inspektor w Urzędzie Miejskim w Wasilkowie.

**Kontrolą objęto prawidłowość stosowania w szczególności:**

1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami),
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 r. poz. 1270 z późniejszymi zmianami),
3. ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2023 r., poz. 682 z późniejszymi zmianami),
4. umowy nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0635/23-00 o dofinansowanie projektu „Utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie” nr WND-RPPD.08.06.00-20-0635/23 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 07.11.2023 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Beneficjentem: Gminą Wasilków, ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków (NIP 9662104341, REGON 050659183),
5. wniosku o płatność Beneficjenta nr WNP-RPPD.08.06.00-20-0635/23-001-01 - wniosek o płatność końcową, złożony dnia 04.01.2024 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. Umową o dofinansowanie projektu Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 przyznała Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 557 967,20 PLN, stanowiącej nie więcej niż 41,23 % kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu.
2. Całkowite wydatki kwalifikowalne projektu określono na kwotę 1 353 303,94 PLN, w tym:
  - Współfinansowanie UE w kwocie 557 967,20 PLN,
  - Wkład własny Beneficjenta w kwocie 795 336,74 PLN.
3. Całkowitą wartość projektu określono na kwotę 1 465 840,00 PLN.
4. Okres realizacji projektu ustalono na:
  - rozpoczęcie realizacji projektu: 29.09.2023 r.
  - zakończenie finansowe realizacji projektu: 29.12.2023 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. Celem projektu było niwelowanie różnic w dostępie do usług społecznych i zatrudnienia w Wasilkowie. Ww. cel będzie realizowany poprzez: zwiększenie form aktywnego spędzenia czasu, adaptacji terenu wymagającego rewitalizacji, stworzenie atrakcyjnego miejsca spotkań i integracji mieszkańców, zwiększenia aktywności społeczności lokalnej.
  2. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie przedmiotem projektu było utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie.
  3. W związku z realizacją projektu Beneficjent zawarł następujące umowy:
    - w dniu 29.09.2023 r. z Przedsiębiorstwem Budownictwa Wodnego „HYDROS” Tadeusz Kulesza na zakup, dostawę i montaż urządzeń placu zabaw oraz wykonanie zagospodarowania terenu pod montaż placu zabaw.
    - W dniu 29.09.2023 r. z firmą INVESTKAR Karol Klimowicz na pełnienie nadzoru inwestorskiego w ramach projektu „Utworzenie placu zabaw nad zalewem w Wasilkowie”.
- Kopia ww. umowy stanowi załącznik do wniosku o płatność Beneficjenta.
4. W trakcie kontroli sprawdzono oryginały: umów z wykonawcami, dowodów księgowych, potwierdzeń przelewów, wyciągów bankowych, protokołu odbioru robót, które zostały załączone do wniosków Beneficjenta o płatność i potwierdzają poniesienie wydatków związanych ze zrealizowanym projektem. Zespół kontrolujący stwierdził, że kopie ww. dokumentów załączone do wniosków o płatność Beneficjenta są zgodne z oryginałami okazanymi w trakcie czynności kontrolnych.
  5. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu podatek VAT jest kosztem kwalifikowalnym. Beneficjent posiada wydaną przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej Interpretację Indywidualną z dnia 07.11.2023 r., z której wynika, że Beneficjent nie może w żaden sposób odzyskać podatku VAT. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące kwalifikowalności podatku VAT w projekcie z dnia 27.02.2024 r. stanowi **załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej. Kopia Interpretacji Indywidualnej z dnia 07.11.2023 r. stanowi załącznik do wniosku o płatność.
  6. W dniu 18.05.2023 r. została wydana Decyzja nr 665 przez Starostę Powiatu Białostockiego obejmująca zagospodarowanie części terenów nadbrzeża północnego przy zalewie w Wasilkowie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną (etap 1a) w tym m. in. budowę placu zabaw. Decyzja stała się ostateczna 30.06.2023 r.
  7. Pismem z dnia 20.07.2023 r. Beneficjent powiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Białymstoku o zamiarze rozpoczęcia robót wynikających z ww. decyzji pozwolenia na budowę.
  8. Protokołem przekazano wykonawcy, tj. Przedsiębiorstwu Budownictwa Wodnego „HYDROS” Tadeusz Kulesza plac budowy w celu realizacji robót wynikających z decyzji

pozwolenia na budowę nr 665 z dnia 18.05.2023 r. Protokołem z dnia 30.11.2023 r. dokonano odbioru końcowego robót.

9. W dniu 15.04.2024 r. została wydana częściowa Decyzja pozwolenia na użytkowanie dot. placu zabaw.

10. Stwierdzono, że uczestnicy procesu budowlanego posiadają stosowne uprawnienia i są członkami okręgowych izb inżynierskich. Osoby uprawnione systematycznie dokonywały wpisów do Dziennika Budowy.

Zdjęcia następujących dokumentów: decyzji nr 665 z dnia 18.05.2023 r., zawiadomienia o rozpoczęciu robót, protokołu przekazania placu budowy, dziennika budowy, uprawnień kierownika budowy, uprawnień inspektora nadzoru zapisane na cyfrowym nośniku DVD oraz kopia częściowej decyzji pozwolenia na użytkowanie dot. placu zabaw stanowią **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej. Protokół odbioru końcowego stanowi załącznik do wniosku o płatność Beneficjenta.

11. Beneficjent dysponuje oryginałami dokumentacji z postępowania OOŚ, których poświadczone kopie załączył wcześniej IZ RPOWP przy wniosku o dofinansowanie. Okazane zespołowi kontrolującemu oryginały dokumentacji z postępowania OOŚ są zgodne z kopiami przekazanymi wcześniej do IZ RPOWP.

12. W trakcie kontroli w miejscu realizacji projektu w dniu 27.02.2024 r. w obecności Pani Doroty Sienkiewicz - Inspektora w Urzędzie Miejskim w Wasilkowie dokonano oględzin przewidzianego umową o dofinansowanie i zrealizowanego efektu rzeczowego. W wyniku oględzin 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 27.02.2024 r. stanowi **załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.

Poniżej zamieszczono wybrane zdjęcia zainstalowanych elementów placu zabaw. Pozostałe zdjęcia dokumentujące efekt rzeczowy projektu wykonane przez kontrolujących w miejscu jego realizacji w dniu 27.02.2024 r. znajdują się na cyfrowym nośniku DVD stanowiącym **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej.





13. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. stwierdzające, że zakupione środki trwale są fabrycznie nowe i używane zgodnie z przeznaczeniem, stanowi **załącznik nr 4** do Informacji Pokontrolnej.

14. Beneficjent oświadczył, że projekt został sfinansowany wyłącznie z jednego funduszu Unii Europejskiej, tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego; projekt nie podlegał i nie podlega wsparciu z innych źródeł finansowania krajowego ani wspólnotowego i nie zachodzi przypadek nakładania się jakiegokolwiek wsparcia w kontrolowanym projekcie. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się pomocy z dnia 27.02.2024 r. stanowi **załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej.

Jednocześnie zespół kontrolujący potwierdził, że na fakturach oraz zakupionych środkach trwałych brak jest oznaczeń wskazujących na udział innych środków niż Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

### III. Ewidencja księgową projektu

1. Stosownie do wymogów § 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*. Beneficjent prowadzi pełną rachunkowość. Na potwierdzenie realizacji ww. obowiązku wynikającego z umowy Beneficjent przedstawił oświadczenie o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej, wydruki z programu finansowo - księgowego dokumentujące wyodrębnione operacje dotyczące projektu.

2. Beneficjent oświadczył, że do dnia 27.02.2024 r. nie pojawiły się żadne dochody nie związane z działalnością operacyjną Beneficjenta a powstałe w związku z realizacją projektu. W przypadku wystąpienia w projekcie dochodów, zgodnie z § 4 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązał się przedstawić ich ewidencję do IZ RPOWP. Oświadczenie stanowi **załącznik nr 6** do Informacji Pokontrolnej.

#### **Ewidencja środków trwałych**

Zakupiony sprzęt został zaewidencjonowany i umieszczony w ewidencji środków trwałych Gminy Wasilków. Wydruk z ewidencji środków trwałych oraz kopia dowodu OT stanowią **załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej.

#### **IV. WSKAŹNIKI REALIZACJI CELÓW PROJEKTU**

Wskaźniki produktu:

1. „*Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha]*”, którego wartość docelowa została określona we wniosku o dofinansowanie projektu na poziomie 0,12 ha został zrealizowany w 100 %. Realizację wskaźnika potwierdza dokumentacja projektowa, protokół odbioru końcowego spisany w dniu 30.11.2023 r. Kopia protokołu odbioru końcowego stanowi załącznik do wniosku o płatność Beneficjenta.

2. „*Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach [szt.]*”, którego wartość docelowa została określona we wniosku o dofinansowanie projektu na poziomie 1 szt. został zrealizowany w 100 %. Realizację wskaźnika potwierdza: protokół odbioru końcowego robót spisany w dniu 30.11.2023 r. oraz oględziny zespołu kontrolującego w dniu 27.02.2024 r. Protokół odbioru końcowego stanowi załącznik do wniosku o płatność Beneficjenta.

#### **V. Zgodność z zasadami horyzontalnymi**

Zrealizowany przez Beneficjenta projekt ma pozytywny wpływ na zasady horyzontalne: zrównoważony rozwój (projekt zakładał rewitalizację części terenów nadbrzeża północnego w Wasilkowie, która wpłynie na zwiększenie integracji społeczeństwa), równość szans i niedyskryminacja (dostęp do wytworzonych produktów i korzystanie z rezultatów projektu nie będzie uzależniony od płci, rasy, pochodzenia etnicznego, religii, niepełnosprawności, wieku, światopoglądu czy orientacji seksualnej), przeciwdziałanie zmianom klimatu i ład przestrzenny (uwzględniono zmiany warunków klimatycznych; wszelkie prace budowlane związane z przedsięwzięciem zostały wykonane biorąc pod uwagę ryzyka wynikające ze zmian klimatycznych tj. zmiany temperatur, ulewnych opadów, oblodzenia i silnych wiatrów; zastosowane rozwiązania technologiczne będą w wystarczający sposób bezpieczne w użytkowaniu i odporne na niekorzystne warunki atmosferyczne tj. dłuższe okresy zimy, ulewne dreszcze, roztopy, silne wiatry). Projekt ma neutralny wpływ na zasady horyzontalne: równouprawnienie płci oraz współpracę. Beneficjent oświadczył w trakcie kontroli, że zrealizował projekt zgodnie z ww. zasadami horyzontalnymi. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. w sprawie zasad horyzontalnych 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. Na placu zabawa została umieszczona tablica pamiątkowa, czego potwierdzeniem jest poniższe zdjęcie.



Tablica pamiątkowa umieszczona na placu zabaw

3. Beneficjent zamieścił informację o dofinansowaniu inwestycji ze środków unijnych na stronie internetowej [www.wasilkow.pl](http://www.wasilkow.pl) oraz w „Gazecie wasilkowskiej”. Wydruk z ww. strony internetowej oraz kopia z „Gazety Wasilkowskiej” stanowią **załącznik nr 9** do Informacji Pokontrolnej.
4. Korespondencja dotycząca zrealizowanego Projektu zawiera oznaczenia wymagane w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*.

## VII. Sposób prowadzenia i archiwizowania dokumentacji projektu

1. W trakcie kontroli stwierdzono, że dokumentacja jest przechowywana w odrębnym, oznaczonym właściwymi logotypami segregatorze. Beneficjent przedstawił oświadczenie o sposobie przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektu, stanowiące **załącznik nr 10** do Informacji Pokontrolnej, z którego wynika, że dokumentacja przechowywana jest pod adresem: ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków. Wszystkie wymagane w trakcie kontroli dokumenty były dostępne.



Segregator, w którym przechowywana jest dokumentacja dotycząca projektu

2. Stosownie do zapisów § 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.
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 został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0635/23-00 z dnia 07.11.2023 r.
2. Beneficjent oświadczył, że zrealizowany projekt do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. do dnia 27.02.2024 r. nie był przedmiotem kontroli żadnej innej instytucji. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. w tej sprawie stanowi **załącznik nr 11** do Informacji Pokontrolnej.
3. Zespół kontrolujący poinformował Beneficjenta, że zrealizowany przez niego projekt może być przedmiotem kontroli innych upoważnionych instytucji.

#### **IX. Podsumowanie**

W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień/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. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. o kwalifikowalności podatku VAT.
2. Zdjęcia dokumentów dot. procesu budowlanego oraz zdjęcia dokumentujące efekt rzeczowy projektu na cyfrowym nośniku (płyta DVD).
3. Protokół oględzin z dnia 27.02.2024 r.

4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r., że zakupione wyposażenie placu zabaw jest fabrycznie nowe.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. o nienakładaniu się pomocy.
6. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. dotyczące wyodrębnionej ewidencji księgowej i braku dochodów w projekcie, zestawienie wszystkich dokumentów księgowych dotyczących projektu.
7. Wydruk z ewidencji środków trwałych.
8. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. o realizowaniu projektu zgodnie z zasadami horyzontalnymi.
9. Wydruki ze strony internetowej Beneficjenta dot. realizacji projektu.
10. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. dotyczące przechowywania i archiwizowania dokumentacji.
11. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.02.2024 r. o braku kontroli przeprowadzanych przez inne instytucje.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod nr 2/2024.

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/działań 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: ..... 2024 -04- 23

**Podpis kierownika  
podmiotu kontrolowanego:**

BURMISTRZ  
.....  
.....

Data: ..... 2024 -04- 18

**Podpisy kontrolujących:**

KONTROLER  
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego  
w Departamencie Rozwoju Regionalnego  
.....  
Aleksander Piesiak

KONTROLER  
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego  
w Departamencie Rozwoju Regionalnego  
.....  
Justyna Kapuścińska


**Weryfikacja zaleceń pokontrolnych**

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Data: 18.04.2024 .....

Podpis kierownika Referatu Kontroli:

GŁÓWNY SPECJALISTA

w/z 

Wiesława Kulesza

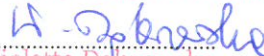
**Akceptacja zaleceń pokontrolnych**

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Data: 18.04.2024 .....

Podpis dyrektora/zastępcy dyrektora  
Departamentu Rozwoju Regionalnego.

Urząd Marszałkowski Województwa



Wioletta Dąbrowska

z-ca Dyrektora

Departamentu Rozwoju Regionalnego