



**INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.103.2023.AZ**  
**z kontroli projektu nr RPKP.03.01.00-04-0018/17**

**INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI**

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Bydgoszcz
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	<p>Siedziba Beneficjenta: Urząd Miasta Bydgoszczy ul. Jezuicka 1 85-102 Bydgoszcz</p> <p>Miejsca realizacji projektu:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Urząd Miasta Bydgoszczy</b> ul. Grudziądzka 9/15 85-001 Bydgoszcz</li> <li>2. <b>Szkoła Podstawowa nr 65 im. Czesława Tańskiego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Bydgoszczy – budynek szkoły</b> ul. Tomasz Golloba 7 85-791 Bydgoszcz</li> <li>3. <b>Szkoła Podstawowa nr 65 im. Czesława Tańskiego z Oddziałami Integracyjnymi i Sportowymi w Bydgoszczy – basen</b> ul. Tomasz Golloba 7 85-791 Bydgoszcz</li> <li>4. <b>VIII Liceum Ogólnokształcące im. dra Emila Warmińskiego – budynek szkoły</b> ul. Swarzevska 10 85-731 Bydgoszcz</li> <li>5. <b>VIII Liceum Ogólnokształcące im. dra Emila Warmińskiego – basen</b> ul. Swarzevska 10 85-731 Bydgoszcz</li> <li>6. <b>IV Liceum Ogólnokształcące im. Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy – budynek szkoły</b> ul. Stawowa 39 85-323 Bydgoszcz</li> <li>7. <b>IV Liceum Ogólnokształcące im. Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy –</b></li> </ol>

**basen**

ul. Stawowa 39

85-323 Bydgoszcz

**8. Zespół Szkół Nr 7 im. 16 Pułku Ułanów Wielkopolskich – budynek szkoły**

ul. Ludwika Waryńskiego 1

85-320 Bydgoszcz

**9. Szkoła Podstawowa nr 31 z Oddziałami Sportowymi i Mistrzostwa Sportowego – budynek szkoły**

ul. Karłowicza 2

85-092 Bydgoszcz

**10. Szkoła Podstawowa nr 47 im. Bronisława Malinowskiego z Oddziałami Mistrzostwa Sportowego – budynek szkoły**

ul. Czartoryskiego 18

85-222 Bydgoszcz

**11. Zespół Szkół Samochodowych – budynek szkoły**

aleja Powstańców Wielkopolskich 63

85-090 Bydgoszcz

**12. Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Jana Kochanowskiego z Oddziałami Sportowymi – budynek szkoły**

ul. Śląska 7

85-235 Bydgoszcz

3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Rafał Bruski – Prezydent Miasta Zofia Smolińska – Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Jarosław Korpala – Główny Specjalista w Wydziale Funduszy Europejskich
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Departament Wdrażania Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza
6	Podstawa prawna kontroli	• Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego



		<p>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 roku, s. 320-469 z późn. zm.);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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);</li> <li>• Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 roku (MFIPR/2014-2020/17(04));</li> <li>• Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 1 lipca 2015 roku (z późn. zm.);</li> <li>• Umowa o dofinansowanie projektu nr WP-II-B.433.3.34.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu zawarta dnia 19 lipca 2018 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 20 lipca 2023 roku;</li> <li>• Upoważnienie nr 216/2023 z dnia 11 sierpnia 2023 roku.</li> </ul>						
7	Skład zespołu kontrolującego	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>Agnieszka Zdybel</td> <td>- kierownik Zespołu kontrolującego</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Theodor Buchholz</td> <td>- członek Zespołu kontrolującego</td> </tr> </table>	1	Agnieszka Zdybel	- kierownik Zespołu kontrolującego	2	Theodor Buchholz	- członek Zespołu kontrolującego
1	Agnieszka Zdybel	- kierownik Zespołu kontrolującego						
2	Theodor Buchholz	- członek Zespołu kontrolującego						
8	Termin kontroli	W dniach 21-23 sierpnia 2023 roku oraz w dniu 8 września i 6 października 2023 roku analiza 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.03.01.00-04-0018/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy”						

Oś Priorytetowa	3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie
Działanie	3.1. Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych
Poddziałanie (jeśli dotyczy)	Nie dotyczy
Numer konkursu	RPKP.03.01.00-IZ.00-04-077/16
Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-B.433.3.34.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu zawarta dnia 19 lipca 2018 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 20 lipca 2023 roku
Całkowita wartość projektu:	<b>737 730,62 zł</b>
Całkowite wydatki kwalifikowalne:	<b>701 572,06 zł</b>
Wartość dofinansowania (%)	<b>315 707,39 zł</b> , co stanowi nie więcej niż <b>45,00%</b> kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
w tym EFRR	<b>315 707,39 zł</b>
Wkład własny:	<b>385 864,67 zł</b> , co stanowi nie mniej niż <b>55,00%</b> kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	Nie dotyczy
12 Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: <b>1 października 2017 roku – 31 maja 2019 roku</b>
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 (sprawdzenie



		<p>faktur VAT, dowodów zapłaty, ewidencji księgowej itp.);</p> <p>3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);</p> <p>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”;</p> <p>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);</p> <p>6) Pomoc publiczna (analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MIIIR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych).</p>
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	<p>Projekt objęty pomocą publiczną</p> <p>Wysokość pomocy publicznej w kwocie dofinansowania: <b>315 707,39 zł</b></p>
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe)	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność	<p>Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- RPKP.03.01.00-04-0018/17-001-01 z dnia 10 października 2018 roku za okres od 1 października 2017 roku do 30 września 2018 roku;</li> <li>- RPKP.03.01.00-04-0018/17-002-01 z dnia 8 stycznia 2019 roku za okres od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku;</li> <li>- RPKP.03.01.00-04-0018/17-003-01 z dnia 10 kwietnia 2019 roku za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku;</li> <li>- RPKP.03.01.00-04-0018/17-004-05 z dnia 20 lipca 2023 roku za okres od 1 kwietnia 2019 roku do 25 kwietnia 2019 roku;</li> </ul>

- RPKP.03.01.00-04-0018/17-005-04 z dnia 20 lipca 2023 roku za okres od 26 kwietnia 2019 roku do 31 maja 2019 roku.

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

Miejscowość i data sporządzenia	
17 Informacji pokontrolnej	<b>Toruń, 11 października 2023 roku</b>
18 łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest wzrost produkcji energii ze źródeł odnawialnych oraz zmniejszenie emisji szkodliwych substancji do atmosfery, w tym CO<sub>2</sub>.

#### **USTALENIA KONTROLI**

##### **1. Realizacja projektu**

Przedmiotowy projekt polegał na pracach związanych z montażem mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na dachach budynków użyteczności publicznej miasta Bydgoszczy (łącznie 13 mikroinstalacji na 12 obiektach, z czego 12 instalacji fotowoltaicznych oraz 1 instalacja fototermiczna kolektorów słonecznych).

W wyniku weryfikacji pełnej dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami oraz w okresie realizacji wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu.



W zakresie rzeczowym realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta:

Dla montażu mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy:

1. Dokumentacja projektowa;
2. Zgłoszenia robót budowlanych z dnia 18.04.2017 roku za etapy od I-V;
3. Umowa z wykonawcą nr ZZE.272.7.2019 na budowę mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy z dnia 20 lutego 2019 roku;
4. Umowa z wykonawcą nr ZZE.272.8.2019 na budowę mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy z dnia 20 lutego 2019 roku;
5. Umowa z wykonawcą nr ZZE.272.9.2019 na budowę mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy z dnia 20 lutego 2019 roku;
6. Umowa z wykonawcą nr ZZE.272.10.2019 na budowę mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy z dnia 20 lutego 2019 roku;
7. Umowa z wykonawcą nr ZZE.272.24.2018 na budowę mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy z dnia 20 lutego 2019 roku;
8. Protokół końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 26 listopada 2018 roku;
9. Protokoły końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 20 lutego 2019 za etapy od I-V.

W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono oględziny zakresu rzeczowego projektu (protokół z oględzin sporządzono w dniu 22 sierpnia 2023 roku), co potwierdza wykonanie zadań w zakresie określonym we wnioskach o płatność. W ramach czynności kontrolnych Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

**Zespół kontrolujący nie wnosi uwag.**



## 2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

W zakresie finansowym, realizacja inwestycji polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu na podstawie dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta. Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe projektu na podstawie Zarządzenia Nr 155/2018 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 14 marca 2018 roku w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości (z późn. zm.) wraz z Załącznikiem Nr 15 („Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich”).

Na potrzeby projektu został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy:

17 1240 6452 1111 0010 7878, na który dokonywana była refundacja wydatków poniesionych przez Beneficjenta oraz 34 1240 6452 1111 0010 7874 3460 – prowadzony w walucie PLN, z którego dokonywane były wydatki.

Księgi rachunkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego prowadzone są komputerowo w programie OTAGO. Wyróżnikiem księgowym dla projektu jest rachunek bankowy kończący się cyframi 3460 o nazwie: „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach publicznych w Bydgoszczy” oraz numer zadania w planie budżetowym: X.1.1.31.

Niniejsze inwestycje zostały przyjęte na stan stosownymi dokumentami:

- OT/1/WOA/2018 z dnia 31 grudnia 2018 roku – instalacja fotowoltaiczna;
- OT/2/WOA/2018 z dnia 31 grudnia 2018 roku – kolektory słoneczne – instalacja;
- Protokół przekazania nr PR 8/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 9/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 10/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 11/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 12/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 13/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 14/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 15/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;





- Protokół przekazania nr PR 16/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 17/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku;
- Protokół przekazania nr PR 18/ZZE/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku.

Zespół kontrolujący zweryfikował poprawność zastosowanych odpisów amortyzacyjnych na podstawie przedłożonego wydruku tabeli amortyzacyjnej środków trwałych za rok 2019, 2020, 2021, 2022, 2023.

Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów księgowych wskazanych w systemie SL2014 wynosi 5 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów potwierdzono, iż Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów księgowych wykazanych we wnioskach o płatność, tj. faktur VAT, dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty, dokumentów OT oraz tabeli amortyzacyjnej środków trwałych.

Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

**Zespół kontrolujący nie wnosi uwag.**

### 3. Wskaźniki realizacji celów projektu

#### 3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w roku 2019	Osiągnięta w roku 2019	Stopień wykonania [%]
1.	Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]	12,00	12,00	100,00
2.	Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.]	1,00	1,00	100,00

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych dokumentami wykazanymi w punkcie nr 1. „Realizacja projektu”, w punkcie nr 2. „Prawidłowość rozliczeń finansowych” niniejszej Informacji pokontrolnej oraz na podstawie:

- fotodokumentacji wykonanej w trakcie oględzin;
- wizji lokalnej (protokół z oględzin sporządzono w dniu 22 sierpnia 2023 roku),

**Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.**

### 3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2020 r.	Osiągnięta w 2020 r.	Stoień wykonania [%]
1.	Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe]	0,15	0,15	100,00
2.	Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt]	0,008	0,009	112,50
3.	Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok]	139,84	141,10	100,90
4.	Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok]	5,14	8,14	158,37
5.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO <sub>2</sub> ] (CI34)	115,09	117,3	101,92

Zgodnie z przedłożonym przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych dokumentami: protokołami odbioru robót budowlanych, raportami z odczytu liczników zainstalowanych przy urządzeniach, raportami z odczytów z miejskiego systemu pomiarowego,



**Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu.**

#### **4. Sprawozdawczość**

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

#### **5. Zamówienia**

Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w zweryfikowanych przez Departament Wdrażania Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza postępowaniach przeprowadzonych zgodnie z ustawą Pzp (oświadczenie Beneficjenta z dnia 23 sierpnia 2023 roku).

#### **6. Pomoc publiczna**

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

#### **7. Zasady wspólnotowe**

Inwestycja wywiera **pozytywny** wpływ na realizację polityki zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska) zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.1.

Projekt ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępność dla osób z niepełnosprawnościami zgodnie z zapisami wniosku

o dofinansowanie, sekcja D.2. Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.3.

Potwierdza się wykonanie zgodnie ze standardami dostępności.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu zgodnie z zasadami polityk horyzontalnych.

#### **8. Informacja i promocja**

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie przeglądu i przeprowadzonej wizji lokalnej w dniu 22 sierpnia 2023 roku, w tym weryfikacji:

- strony internetowej Beneficjenta ([www.bydgoszcz.pl](http://www.bydgoszcz.pl));
- wydruków plakatów informacyjnych;
- zamieszczenia informacji o współudziale Unii Europejskiej w finansowaniu projektu w korespondencji między Beneficjentem a Wykonawcą robót oraz Instytucją Zarządzającą/Wdrażającą, potwierdza się realizację powyższych działań promocyjnych. Czynności kontrolne wykazały, iż Beneficjent zrealizował wszystkie działania informacyjno-promocyjne zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”).

## 9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przedłożona na etapie kontroli przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta tj. w Urzędzie Miasta Bydgoszczy oraz w jednostkach realizujących projekt:

- Wydział Funduszy Europejskich, ul. Grudziądzka 9-15, bud. B, 85-130 Bydgoszcz;
- Wydział Zamówień Publicznych, ul. Grudziądzka 9-15, bud. B, 85-130 Bydgoszcz;
- Wydział Księgowości, ul. Jezuicka 4, 85-102 Bydgoszcz;
- Zespół ds. Zarządzania Energią, ul. Wojska Polskiego 65, 85-825 Bydgoszcz,

co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

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

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje, co potwierdzono oświadczeniem Beneficjenta z dnia 17 lipca 2023 roku, a także na etapie prowadzonych czynności nie odnotowano kontroli na projekcie w książce kontroli Beneficjenta.

## PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 21-23 sierpnia 2023 roku oraz w dniu 8 września i 6 października 2023 roku analiza 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 przekazanych 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. Pomocy publicznej;
5. Zasad wspólnotowych;
6. Informacji i promocji;
7. Archiwizacji.

#### STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Brak.

#### ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

#### 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



kalendaryzowych 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:**

podinspektor

*Agnieszka Zdybel*  
Agnieszka Zdybel

.....  
**(Kierownik Zespołu kontrolującego)**

podinspektor

*Theodor Buchholz*  
Theodor Buchholz

.....  
**(Członek Zespołu kontrolującego)**

**Podpis kierownika jednostki**

kontrolowanej:

*[Podpis]*

*[Podpisy i pieczęcie]*