



INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.52.2021.GZ

z kontroli projektu nr RPKP.06.05.00-04-0004/19

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Bydgoszcz
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	ul. Jezuicka 1 85-102 Bydgoszcz Kontrola zdalna na dokumentach w siedzibie jednostki kontrolującej
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Rafał Bruski – Prezydent Miasta Bydgoszczy
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu	Izabela Waclawska – Wydział Funduszy Europejskich Paulina Jankowska – Wydział Funduszy Europejskich Jolanta Drostek – Inspektor nadzoru inwestorskiego
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.
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.);

		<ul style="list-style-type: none"> • 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 z późn. zm.); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020; • 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 01.07.2015 r.(z późn.zm); • Umowa o dofinansowanie nr UM_WR.431.1.228.2019; • Upoważnienie nr 118/2021 z dnia 17 maja 2021 r.
7	Skład Zespołu kontrolującego	<p>1 Gabriela Zálezáková kierownik Zespołu kontrolującego</p> <p>2 Iwona Lackowska członek Zespołu kontrolującego</p>
8	Termin kontroli	W dniach 25-28 maja 2021 r. kontrola zdalna projektu na dokumentach oraz w dniach 02, 07-11 czerwca 2021 r. weryfikacja dokumentów nadesłanych w trakcie kontroli.
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa w trakcie realizacji projektu
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa Jednostka samorządu terytorialnego
	Nr i nazwa projektu	Projekt nr RPKP.06.05.00-04-0004/19 pn. „Rewaloryzacja Młyna Rothera w Bydgoszczy na cele kulturalno-turystyczne”
11	Oś Priorytetowa	6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry
	Działanie	6.5. Rozwój potencjału endogenicznego regionu

Poddziękowanie
(jeżeli dotyczy)

Numer konkursu **RPKP.06.05.00-IZ.00-04-236/18**

Numer umowy z dnia
(+ aneks z dnia) **Umowa nr UM_WR.431.1.228.2019 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu zawarta dnia 25 września 2019 r., zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 31 grudnia 2020 r.**

Całkowita wartość projektu **27 120 509,05 zł**

Całkowite wydatki kwalifikowalne **14 214 942,57 zł**

Wartość dofinansowania (%) **10 519 057,50 zł**

w tym EFRR **10 519 057,50 zł**, co stanowi nie więcej niż: 74,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu

16 601 451,55 zł, w tym:

Wkład własny **3 695 885,07 zł**, co stanowi nie mniej niż: 26,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu

Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji) **18 549 458,42 zł**

12	Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie oraz Aneksu nr 1 okres realizacji projektu: 21.06.2018 r. – 31.10.2022 r.
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót, odpowiednie zatwierdzenia np. certyfikaty, atesty);2. Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji środków trwałych, itp.);3. Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);4. Stosowanie przez Beneficjenta Prawa Zamówień Publicznych oraz „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;5. Analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MRR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych;6. Zgodność projektu z politykami wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku);7. Pomoc publiczna (sprawdzenie zgodności pomocy publicznej z limitami intensywności oraz analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MRR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych).
14	Projekt objęty pomocą publiczną/Projekt generujący dochód	Projekt jest objęty pomocą publiczną/Projekt nie generujący dochodu
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany	Nie dotyczy



w partnerstwie
publiczno-prywatnym/
grantowy/ instrumenty
finansowe)¹

Wnioski o płatność

Kontrolą zdalną Projektu na dokumentach w trakcie realizacji objęto:

- RPKP.06.05.00-04-0004/19-001-02 z dnia 10.10.2019 r. za okres od dnia 21.06.2018 r. do dnia 30.09.2019 r. – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 02.12.2019 r.;
- RPKP.06.05.00-04-0004/19-002-03 z dnia 25.02.2020 r. za okres od dnia 01.10.2019 r. do dnia 30.11.2019 r. – wniosek o refundację oraz sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 26.02.2020 r.;
- RPKP.06.05.00-04-0004/19-003-01 z dnia 10.04.2020 r. za okres od dnia 01.12.2019 r. do dnia 31.03.2020 r. – wniosek o refundację oraz sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 21.04.2020 r.;
- RPKP.06.05.00-04-0004/19-004-01 z dnia 10.07.2020 r. za okres od dnia 01.04.2020 r. do dnia 30.06.2020 r. – wniosek o refundację oraz sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 03.08.2020 r.;
- RPKP.06.05.00-04-0004/19-005-01 z dnia 09.10.2020 r. za okres od dnia 01.07.2020 r. do dnia 30.09.2020 r. – wniosek o refundację oraz sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 18.11.2020 r.;

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych zdalnych stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi w zatwierdzonych wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17 Miejscowość i data
sporządzenia

Toruń, 25 czerwca 2021 r.

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.

Informacji pokontrolnej

łącna kwota Nie dotyczy
wydatków

18 niekwalifikowalnych
stwierdzonych podczas
kontroli

Celem głównym Projektu jest wykorzystanie potencjału kulturalno-turystycznego Młyna Rothera celem poprawy warunków sprzyjających wzrostowi zatrudnienia w Bydgoszczy. W wyniku realizacji Projektu zostaną przeprowadzone m. in. prace konserwatorskie w Młynie Rothera oraz nowe przestrzenie zostaną wyposażone w sprzęty multimedialne i wystawiennicze.

Przedsięwzięcie jest komplementarne z inwestycjami przeprowadzonymi na Wyspie Młyńskiej w Bydgoszczy, które mają służyć ożywieniu i przywróceniu świetności tej przestrzeni. Młyn Rothera stanie się unikatowym obiektem w regionie i będzie ważnym punktem na turystycznej mapie Polski.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczyna się z dniem 21 czerwca 2018 r. i kończy z dniem 31 października 2022 r. Kontrolą zdalną objęto 5 zatwierdzonych wniosków o płatność za okres od 21 czerwca 2018 r. do dnia 30 września 2020 r. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań:

Zadanie 1 – Roboty budowlano-montażowe i konserwatorskie – Młyn Rothera

(kwalifikowalne) stan zaawansowania na dzień kontroli – 100%;

Zadanie 2 – Zakup i dostawa sprzętu i wyposażenie – pozostałe (recepcja, szatnia, pom. socjalne itp.) (kwalifikowalne) – zadanie realizowane będzie w 2021 i 2022 r.;

Zadanie 3 – Zakup i dostawa sprzętu i wyposażenie oferty kulturalno-turystycznej – zadanie realizowane będzie w 2021 i 2022 r.;

Zadanie 01 - Koszty pośrednie;

Zadanie 4 – Roboty budowlano-montażowe i konserwatorskie – Młyn Rothera (niekwalifikowalne);

Zadanie 5 – Zakup i dostawa sprzętu i wyposażenie – pozostałe (recepcja, szatnia, pom. socjalne itp.), (niekwalifikowalne).

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia nr 296/2020 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 1 czerwca 2020 r. wraz z załącznikami zmieniające zarządzenie w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości. Ww. zarządzenie zmieniało Zarządzenie nr 369/2019 z dnia 9 maja 2019 r., zmieniające Zarządzenia nr: 642/2018 z dnia 26 listopada 2018 r., 246/2018 z dnia 8 maja 2018 r., 155/2018 z dnia 14 marca 2018 r. Księgowość projektu prowadzona jest w systemie komputerowym OTAGO. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jest dowód księgowy stwierdzający fakt dokonania operacji zgodnie z jej rzeczywistym przebiegiem. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w sposób ustalony w niniejszym zarządzeniu. Prowadzone są w języku polskim, w walucie polskiej oraz w formie elektronicznej przy zastosowaniu sprzętu komputerowego. Załącznik nr 5 do Zarządzenia nr 296/2020 zawiera wykaz ksiąg rachunkowych. Dla wydatków związanych z przedmiotowym projektem poza wyodrębnieniem rejestru, w którym dokonuje się ewidencji księgowej na cele projektu wyodrębniono także kod księgowy dla operacji związanych z projektem, tj. "I.5.1.43" „Opis: Zadania inwestycyjne - rachunkowe: Rewaloryzacja Młyna Rothera w Bydgoszczy na cele kulturalno-oświatowe” i oznacza odpowiedni symbol, wyróżnik stosowany przy ewidencji. Beneficjent w ramach realizacji przedmiotowego projektu dokonuje zapisów na następujących kontach księgowych:



- 080 Środki trwałe w budowie (inwestycje);
- 130 Rachunek bieżący jednostki;
- 201 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami;
- 220 Rozliczenie podatku VAT;
- 223 Rozliczenie **wydatków budżetowych**;
- 224 Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich;
- 810 Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje;
- 856 Fundusze tworzone na utrzymanie rezultatów projektów.

Na potrzeby projektu został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy w Banku Polska Kasa Opieki S. A. w Warszawie, Oddział w Bydgoszczy, o numerze 21 1240 6452 1111 0010 9279 9188, co zostało udokumentowane nadesłanym skanem Dyspozycji Otwarcia Kolejnego Rachunku Bankowego z dnia 18 października 2019 r.

Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, ze względu na fakt, iż liczba dokumentów księgowych (faktur VAT wraz z potwierdzeniami zapłaty i innymi dokumentami o równoważnej wartości dowodowej wraz z potwierdzeniami zapłaty) wskazanych w systemie SL2014 wynosi 23 sztuki. Na podstawie skontrolowanych dokumentów załączonych w systemie SL2014 Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu wskazanych dokumentów we wnioskach o płatność.

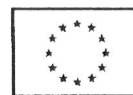
Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa rok 2022	Wartość osiągnięta rok 2022	Stopień wykonania %
1. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (szt.)	szt.	1,00	0,00	0%
2. Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie (CI 1) (przedsiębiorstwa)	przedsiębiorstwa	1,00	0,00	0%
3. Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotację (CI 2) (przedsiębiorstwa)	przedsiębiorstwa	1,00	0,00	0%
4. Liczba przebudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych (szt.)	szt.	1,00	0,00	0%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych zdalnych dokumentami (projekt budowlany, decyzje pozwolenia na budowę, decyzje konserwatorskie, umowa z wykonawcą oraz z podwykonawcą, dzienniki budowy, protokoły odbioru, faktury, harmonogram rzeczowo – finansowy robót) Zespół kontrolujący potwierdza, że **wskaźniki produktu nie zostały osiągnięte. Beneficjent ma czas na ich osiągnięcie w terminie do dnia 31 października 2022 r.**



3.2. Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa rok 2023	Wartość osiągnięta rok 2023	Stopień wykonania %
1. Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne (odwiedziny/rok) (CI 19)	odwiedziny/rok	36 490,00	0,00	0%
2. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) (EPC)	EPC	11,00	0,00	0%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych zdalnych dokumentami Zespół kontrolujący potwierdza, że **wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte**. Beneficjent ma czas na ich osiągnięcie w terminie do dnia 31 października 2023 r.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych zdalnych na dokumentach, potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi w zatwierdzonych wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Zamówienie publiczne przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych zostało zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego.

6. Pomoc publiczna

Projekt jest objęty pomocą publiczną.

Dla Projektu, w ramach którego uwzględnione zostały wydatki objęte regułami pomocy publicznej kwota dofinansowania wynosi nie więcej niż **10 519 057,50 zł** i stanowi nie więcej niż: 74,00% wydatków kwalifikowalnych.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

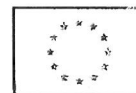
- Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska):

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska)**, która pozwala zmniejszyć ilość zanieczyszczeń wprowadzanych do środowiska. Źródłem energii będzie miejska sieć ciepłownicza, do której przebudowywany obiekt zostanie podłączony, co wpłynie na ograniczenie emisji gazów cieplarnianych.

W ramach projektu zostaną zastosowane rozwiązania wpływające na poprawę efektywności energetycznej funkcjonowania obiektu w długim okresie (energooszczędny sprzęt wybrany do eksploatacji, materiały przyjazne dla środowiska i biodegradowalne). Zarówno na etapie inwestycyjnym jak również operacyjnym będzie przestrzegana zasada „zanieczyszczający płaci” w sprawie odpowiedzialności za środowisko.

- Wpływ projektu ma politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami:

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji** poprzez równe traktowanie przy doborze uczestników projektu na każdym etapie jego realizacji. Powstała infrastruktura jest dostępna bez ograniczeń związanych z wiekiem, płcią czy przekonaniem. Ze względu na powszechny dostęp do substancji zabytkowej nie jest możliwym wprowadzenie jakichkolwiek postanowień dyskryminujących osoby korzystające



z rezultatów projektu, ze względu na płeć, rasę, pochodzenie etniczne, religię, światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Osoby niepełnosprawne będą miały dostęp do wszystkich pomieszczeń w kompleksie.

- Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci:

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę równouprawnienia płci**. Projekt realizowany z poszanowaniem zasad tej polityki (możliwość uzyskania zamówienia na realizację robót, zatrudnienie w ramach instytucji kultury, możliwość wstępu do Młyna Rothera i korzystania z infrastruktury po zakończeniu projektu).

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (Sekcja K. Promocja projektu) Beneficjent zobowiązał się w ramach promocji do następujących działań:

- oznaczenia wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu;
- umieszczenia tablicy (informacyjnej i pamiątkowej);
- umieszczenia opisu projektu na stronie internetowej;
- przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie informacje o dofinansowaniu.

Działania promocyjne zostały sfinansowane z dotacji EFRR oraz środków własnych Beneficjenta. W trakcie przeprowadzonej kontroli potwierdzono realizację działań promocyjnych na podstawie przedłożonej dokumentacji fotograficznej oraz przeglądu strony internetowej.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa (z wyjątkiem Dzienników budowy) przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. w Urzędzie Miasta Bydgoszczy, ul. Grudziądzka 9-15 (Wydział Inwestycji – pok. 109, Wydział Zamówień Publicznych – pok. 205, Wydział Funduszy Europejskich – pok. 10) oraz ul. Jezuicka 6 (Wydział Księgowości – pok. 221), 85-102



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 uczestniczące we wdrażaniu programu.

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa zdalna na dokumentach w trakcie realizacji projektu w dniach 25-28 maja 2021 r. oraz w dniach 02, 07-11 czerwca 2021 r., weryfikacja dokumentów nadesłanych w trakcie kontroli przez Beneficjenta.

Projekt nie został zakończony przed złożeniem wniosku o dofinansowanie.

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;
2. Wskaźników produktu i rezultatu;
3. Zamówień;
4. Pomocy publicznej;
5. Zasad wspólnotowych;
6. Informacji i promocji;
7. Archiwizacji.

Wskaźniki produktu oraz rezultatu nie zostały osiągnięte. Beneficjent ma czas na osiągnięcie wskaźników produktu w terminie do dnia 31 października 2022 r. oraz wskaźników rezultatu w terminie do dnia 31 października 2023 r.

Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Nie stwierdzono nieprawidłowości mających skutki finansowe. Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.

Zgodnie z dokumentem MFiPR z dnia 20 marca 2020 r. dot. propozycji działań w ramach RPO 2014-2020 oraz komunikatem KE Tymczasowe ramy prawne w zakresie środków pomocy państwa wspierających gospodarkę w związku z obecnym wybuchem pandemii COVID-19, kontrola na zakończenie projektu odbywa się dwustopniowo:

1. Kontrola w trakcie realizacji projektu – zdalna na dokumentach;
2. Wizyta monitoringowa na miejscu realizacji – oględziny rzeczowego stanu realizacji oraz przegląd oryginałów dokumentów – odbędzie się w terminie późniejszym w związku z trwającą sytuacją zagrożenia epidemiologicznego.

W przypadku stwierdzenia podczas wizyty monitoringowej nieprawidłowości mającej skutek finansowy Beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu części lub całości kwoty dofinansowania.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak zaleceń pokontrolnych.

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

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



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

kalendaryzowanych 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:

Podpis kierownika jednostki

kontrolowanej:

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

Maria Waszak

[Signature]

(Kierownik Zespołu kontrolującego)

Jolanta Sackowska

(Członek Zespołu kontrolującego)

