



DPR-K.44.55.2019
EOD 60095/11/2019

INFORMACJA POKONTROLNA NR 55/P/1/19/I

Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1.CZĘŚĆ OGÓLNA				
Termin przeprowadzenia kontroli		14.10.2019 r. - 16.10.2019 r.		
Numer Decyzji o dofinansowanie		RPPM.11.03.00-22-0001/16 z pón.zm., Aneks nr RPPM.11.03.00-22-0001/16-01 z dnia 04 października 2017r.		
Data podpisania Decyzji o dofinansowanie		06 października 2016r.		
Nazwa Projektu		„Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach”		
Beneficjent		Gmina Pszczółki		
Adres jednostki kontrolowanej		ul. Pomorska 18, 83-032 Pszczółki		
Projekt partnerski	Nazwa partnera	tak / nie	Nie dotyczy	
Miejsce realizacji Projektu		Powiat gdański, gmina Pszczółki, miejscowość Pszczółki		
Rodzaj/typ ¹ kontroli		Kontrola na miejscu na zakończenie		
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR-K.44.55.2019, EOD 49215/10/2019 z dnia 03.10.2019 r.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Agnieszka Stachura-Mrówka	Główny Specjalista – Kierownik Kontroli	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych, Urząd Marszałkowski
2.	Jarosław Płackiewicz	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych, Urząd Marszałkowski
3.	Dagmara Leszczyńska	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych, Urząd Marszałkowski
1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	Maciej Urbanek	Wójt Gminy		
1.3 Osoby udzielające wyjaśnień				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	Olga Laskowska	Sekretarz Gminy		
2.	Agata Lendzion	Skarbnik Gminy		
3.	Edyta Tomowiak	Zastępca Skarbnika		
4.	Anna Staszenko	Główny Specjalista ds. wodno-kanalizacyjnych		
5.	Władysław Jankow	Główny Specjalista ds. zarządzania projektami		
1.4 Zakres kontroli				

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

1.4.1 Wniosek o płatność / Wniosek o zaliczkę	
Nr wniosku o płatność	RPPM.11.03.00-22-0001/16-001
Data złożenia	2016-11-23
Okres dotyczący	Od 2016-10-01 do 2016-11-23
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	16 200,00
Wnioskowana kwota	13 770,00
Nr wniosku o płatność	RPPM.11.03.00-22-0001/16-002
Data złożenia	2017-02-15
Okres dotyczący	Od 2016-11-24 do 2017-02-15
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	0,00 PLN
Wnioskowana kwota	0,00 PLN
Nr wniosku o zaliczkę	RPPM.11.03.00-22-0001/16-003
Data złożenia	2017-05-19
Okres dotyczący	Od 2017-02-16 do 2017-05-19
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	0,00 PLN
Wnioskowana kwota	0,00 PLN
Nr wniosku o płatność	RPPM.11.03.00-22-0001/16-004
Data złożenia	2017-08-03
Okres dotyczący	Od 2017-05-20 do 2017-08-01
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	0,00 PLN
Wnioskowana kwota	0,00 PLN
Nr wniosku o zaliczkę	RPPM.11.03.00-22-0001/16-005
Data złożenia	2017-10-31
Okres dotyczący	Od 2017-08-02 do 2017-10-31
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	159 096,50 PLN
Wnioskowana kwota	135 232,03 PLN
Nr wniosku o płatność	RPPM.11.03.00-22-0001/16-006
Data złożenia	2018-01-31
Okres dotyczący	Od 2017-11-01 do 2018-01-31
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	464,00 PLN
Wnioskowana kwota	394,40 PLN
Nr wniosku o zaliczkę	RPPM.11.03.00-22-0001/16-007
Data złożenia	2018-03-13
Okres dotyczący	Od 2018-02-01 do 2018-03-13
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	499 963,86 PLN
Wnioskowana kwota	499 963,86 PLN
Nr wniosku o płatność	RPPM.11.03.00-22-0001/16-008
Data złożenia	2018-05-21
Okres dotyczący	Od 2018-03-14 do 2018-05-21

Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	579 500,00 PLN		
Wnioskowana kwota	579 500,00 PLN		
Nr wniosku o zaliczkę	RPPM.11.03.00-22-0001/16-009		
Data złożenia	2018-07-31		
Okres dotyczący	Od 2018-05-22 do 2018-07-31		
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	0,00 PLN		
Wnioskowana kwota	0,00 PLN		
Nr wniosku o płatność	RPPM.11.03.00-22-0001/16-010		
Data złożenia	2018-10-19		
Okres dotyczący	Od 2018-08-01 do 2018-09-30		
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	304 032,93 PLN		
Wnioskowana kwota	96 508,41 PLN		
1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową²			
	Termin złożenia wynikający z Umowy/ Decyzji o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia	
Wniosek o płatność końcową	30.09.2018 r. (+30 dni)	2018-10-19	
1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy			
Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Termin złożenia	
1.	----	-----	
1.6 Wizyty dotychczasowe			
Lp.	Data	Nr Informacji Pokontrolnej	Zakres
1.	----	-----	----
2. METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI (DZIAŁANIA WYBRANE DO KONTROLI ORAZ OBSZARY KONTROLI)			
Kontrolę przeprowadzono na zakończenie, w miejscu realizacji Projektu, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy: - zakres rzeczowy: dokumentacja potwierdzająca prawidłowość i zakres realizacji Projektu, osiągnięcie założonych wskaźników produktu i rezultatu, miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonanego zakresu rzeczowego, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: RPPM.11.03.00-22-0001/16 - zamówienia – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Wytycznych dotyczących udzielania zamówień w ramach RPO WP 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, określone w umowie, - wyodrębniona ewidencja księgowa Projektu; - archiwizacja 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/			

² Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

3.1 Zakres rzeczowy

3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Projekt pn. **Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach** został zrealizowany na podstawie wniosku o dofinansowanie - załącznika do umowy nr: RPPM.11.03.00-22-0001/16-00 z późn. zm. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 11. *Środowisko*, Działanie 11.03. *Gospodarka wodno-ściekowa*.

Głównymi celami projektu jest poprawa stanu środowiska naturalnego na terenie aglomeracji Pszczółki, w tym OChK Żuław Gdańskich, poprawa jakości ścieków oczyszczonych oraz zwiększenie sprawności, bezawaryjności i ułatwienie obsługi oczyszczalni ścieków poprzez wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań technologicznych.

Zakresem projektu objęto modernizację oczyszczalni ścieków w Pszczółkach, starej części obiektu. W ramach realizowanego zadania wykonano remont i wymianę wyposażenia reaktorów biologicznych, doposażenie stacji dmuchaw, wymianę urządzeń służących do napowietrzania i mieszania osadu nadmiernego, modernizacja prasy do odwadniania osadu, wymianę i automatyzację zasuw odpływu i spustu ścieków, podłączenie nowych urządzeń do systemu sterowania i monitoringu, wykonanie remontu budynków dyspozytorski i technicznego, wymiana zużytych elementów wyposażenia i urządzeń.

W ramach realizacji zadań w projekcie Beneficjent:

- Zawarł umowę nr: RIG.7011.2.2016.SA.2 z dnia 10.03.2016 r. z Biurem Projektowo-Inwestycyjnym "Hydro-Term" Adam Papaj, z Malborka na opracowanie Programu Funkcjonalno – Użytkowego inwestycji.
- Zawarł umowę nr: ZZL.215.6.2015.HG z dn. 22.09.2015 r. na wykonanie analizy finansowo-ekonomicznej do Studium Wykonalności projektu.
- Zawarł umowę nr RIG.7011.2.2016.SA.7 z dnia 15.05.2017 r. z Henrykiem Łowickim, z Rotmanki na pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji projektu.
- Zawarł umowę nr ZPZ.272.1.2017.EK/SA z dnia 15.05.2017 r. z Ecol-Unicon Sp. z o. o., z Gdańska na opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych przy modernizacji oczyszczalni ścieków w Pszczółkach.
- W zakresie działań promocyjnych zlecono FPHU Nowakowski z Gołębiewa Wielkiego (zlecenie nr ZPP.041.4.2016.WJA/SA.1 z dnia 12.12.2017 r.) wykonanie tablicy informacyjnej wraz z montażem w miejscu realizacji projektu. Ponadto zamówiono w firmie Polska Press Sp. z o. o. z siedziba w Warszawie, Oddział Gdańsk (zamówienie nr 2589706 z dnia 20.09.2018) reklama prasową - druk w Echu Pruszcza Gdańskiego (dodatek do Dziennika Bałtyckiego) w dniu 28.09.2018 r. oraz publikację internetową w okresie 24-30.09.2018 r.

Stwierdzono, że Beneficjent zrealizował projekt zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, co zostało potwierdzone w trakcie oględzin w miejscu realizacji projektu w dniu 16.10.2019 r.

Wskaźniki projektu w pełni osiągnięto.

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 przebudowanych oczyszczalni ścieków komunalnych	Szt.	1,00	1,00	X	----	Protokół odbioru robót.

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	
Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszanego oczyszczania ścieków	RLM	8 323,00	9 955,00	X	----	Oświadczenie Beneficjenta.

3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

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: „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach”

1.4 Data wszczęcia postępowania: BZP nr 55524-2017, data zamieszczenia: 30.03.2017 roku, zmienione ogłoszeniem o zmianie ogłoszenia BZ nr 66173-2017, data zamieszczenia: 13.04.2017 roku.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

ECOL-UNICON Sp. z o.o., ul. Równa 2, 8-067 Gdańsk

- Umowa nr ZPZ.272.1.2017.EK/SA z dnia 15.05.2017 r.
- Wartość umowy: 1.998.171,90 PLN

Przedmiotowe postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 30.04.2018 r. o sygn. nr DPR.K.433.43.2017 (EOD: 23399/04/2018) oraz pismem z dnia 20.06.2018 r. o sygn. nr DPR.K.433.43.2017 (EOD: 33005/06/2018), w którym stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej.

Ponad to na podstawie przedłożonych do kontroli dokumentów (Aneks nr 1 z dnia 18.05.2018.) nie stwierdzono innych naruszeń skutkujących finansowo.

Ponad to w ramach wydatków kwalifikowalnych Beneficjent przedłożył dokumenty dotyczące:

- Umowa nr RIG.7011.2.2016.SA.2 z dnia 30.03.2016 r., zawarta na podstawie art. 4.8 ustawy Pzp z Biuro Projektowo-Inwestycyjne "Hydro-Term" Adam Papaj, Malbork , na kwotę 13.776 ,00 PLN (opracowanie PFU)
- Umowa o dzieło nr ZZL.215.6.2016.HG z dnia 12.04.2016 r., zawarta na podstawie art. 4.8 ustawy Pzp z Piotr Bogacki, Olsztyn, na kwotę 5.000 PLN (Wykonanie części finansowo-ekonomicznej studium wykonalności dla projektu Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach)
- Zlecenie nr ZPP.041.4.2016.WJA/SA.1 z dnia 12.12.2017r. zawarte na podstawie art. 4.8 ustawy Pzp z FPHU Nowakowski, Renata Nowakowska, ul. Azaliowa 6, Gołębiewo Wielkie, 83-033 Sobowidz, na kwotę 570,72 PLN (wykonanie i montaż tablicy informacyjnej).
- Zamówienie nr 2589706 z dnia 20.09.2018r., zawarte na podstawie art. 4.8 ustawy Pzp z Polska Press sp. z o. o., Warszawa, Oddział w Gdańsku, na kwotę 1.137,75 PLN (reklama prasowa).

Na podstawie przedłożonych dokumentów nie stwierdzono naruszeń skutkujących finansowo.

- Umowa nr RIG.7011.2.2016.SA.7 z dnia 15.05.2017 r., aneks nr 1 z dnia 18.05.2017 r. zawarte na podstawie art. 4.8 ustawy Pzp z Henryk Łowicki, ul. Sosnowa 32, 83-110 Rotmanka, na kwotę 36.000,00 PLN (nadzór inwestorski – branża sanitarna, budowlana, elektryczna).

Jak stwierdzono podczas kontroli realizacji projektu Gmina Pszczółki w roku 2017 dokonała zleceń na pełnienie nadzoru inwestorskiego na łączną kwotę 104.465,63 PLN, w tym do czasu ogłoszenia nadzoru nad modernizacją na kwotę: 84.218,23 PLN. Analizując treść zleconych zamówień, zawartej umowy oraz dostarczonych przez Beneficjenta dokumentów, uznać należy, że mamy do czynienia z jednym zamówieniem. Tym samym należało zsumować szacowaną wartość dla danego rodzaju zamówienia, co ostatecznie prowadzi do wniosku, że byłyby to umowy przekraczające łącznie wartością próg 50.000 PLN. Tym samym Beneficjent zobowiązany był do udzielenia zamówienia zgodnie z zasadą konkurencyjnością. Beneficjent nie zachował procedur gwarantujących konkurencyjność i przejrzystość postępowania.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 22 lutego 2017 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówienia za w/w naruszenia tj. niedopełnienie obowiązku upublicznienia zostaje nałożona korekta finansowa w wysokości 25%.

3.1.3 Promocja wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W zakresie promocji programu i projektu wykonano następujące działania:

- zamieszczono informację o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta,
- stosowano właściwe logotypy na dokumentach dotyczących projektu,
- wykonano tablicę informacyjną i umieszczono w miejscach realizacji projektu,
- zamieszczono informację o projekcie w prasie lokalnej.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w Wytocznych 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.

Stwierdza się również, iż zrealizowany projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

W trakcie kontroli ustalono, iż sposób archiwizacji dokumentacji związanej z projektem jest zgodny z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 16.10.2019 r.

3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z Umową nr RPPM.11.03.00-22-0001/16-00 z dnia 6 października 2016 r. Instytucja Zarządzająca udzieliła Gminie Pszczółki dofinansowania na realizację Projektu „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach” w ramach Osi Priorytetowej 11. Środowisko, Działania 11.3. Gospodarka wodno-ściekowa, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 2 026 136,00 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 1 648 200,00 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 1 400 970,00 PLN i stanowiącą nie więcej niż 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na dzień 30 września 2018 r.

Aneksiem RPPM.11.03.00-22-0001/16-01 z dnia 4 października 2017 r. zwiększona została całkowita wartość Projektu do kwoty 2 065 247,90 PLN, zmniejszone zostały całkowite wydatki kwalifikowalne do kwoty 1 647 468,29 PLN oraz dofinansowanie z budżetu środków europejskich do kwoty nieprzekraczającej 1 400 348,05 PLN, stanowiącej nie więcej niż 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Termin zakończenia realizacji Projektu pozostał bez zmian.

Czynności kontrolne obejmowały wnioski o płatność od numeru RPPM.11.03.00-22-0001/16-001-02 do numeru RPPM.11.03.00-22-0001/16-010-03. Przedstawiona do kontroli dokumentacja obejmowała 9 dokumentów, w tym kwota wydatków uznanych jako **kwalifikowalne wynosi 1 538 237,72 PLN**.

Wydatki uznane przez Beneficjenta jako niekwalifikowalne i zrealizowane poza projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.

Kontrolujący stwierdzili, że:

Zgodnie z punktem B.5 wniosku o dofinansowanie, stanowiącego załącznik nr 2 do umowy RPPM.11.03.00-22-0001/16-00 z późn.zm., Beneficjent ma możliwość odzyskania poniesionego podatku VAT, tym samym stanowi on koszt niekwalifikowalny w Projekcie;

- Zgodnie z punktem B.11 wniosku o dofinansowanie, stanowiącego załącznik nr 3 do umowy RPPM.11.03.00-22-0001/16-00 z późn.zm., Urząd Gminy w Pszczółkach został wskazany jako jednostka realizująca projekt;
- Beneficjent w związku z realizowanym Projektem uzyskał dochód w wysokości **13 702,50 PLN netto, w związku z powyższym kwota wydatków kwalifikowalnych zostaje pomniejszona o kwotę uzyskanego dochodu**. Pomniejszono wydatki w ramach kategorii „Roboty budowlano-montażowe” przedstawione do refundacji we wniosku o płatność końcową;
- Beneficjent wytworzone w ramach Projektu środki trwałe przyjął na stan na podstawie dokumentów OT „Przyjęcie środka trwałego”:
 - 9/01/2018 z 19-10-2018 r. „Zbiornik sekwencyjny „C” w oczyszczalni ścieków”, wartość 86 083,95 PLN,
 - 10/01/2018 z 19-10-2018 r. „Budynek dyspozytorski w oczyszczalni ścieków”, wartość 266 308,30 PLN,
 - 11/01/2018 z 19-10-2018 r. „Budynek techniczny z komorą sekwencyjną A i B”, wartość 1 716 457,64 PLN,

łączna wartość powstałych środków trwałych wynosi 2 068 849,89 PLN;

- Zgodnie z Artykułem 13, Załącznika nr 1 do Umowy o dofinansowanie, Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Koszty związane z realizowanym Projektem, poniesione w 2016 r., tj. przed podpisaniem umowy do dofinansowanie zaewidencjonowane zostały na koncie 080-010-01010-6050-05. Po podpisaniu umowy koszty przeksięgowane zostały zgodnie ze źródłami finansowania na konta 080-010-01010-6057-30 (EFRR) oraz 080-01-01010-6059-30 (wkład własny). Faktury ujmowane były w ewidencji w wartościach brutto i tak też zostały ujęte w ewidencji środków trwałych. Zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta z dnia 15-10-2019 r. podatek VAT nie został jeszcze odzyskany, w związku z powyższym stanowi koszt Beneficjenta, jednak po uzyskaniu zwrotu podatku, wartość środka trwałego zostanie skorygowana;
- Na etapie weryfikacji wniosków o płatność, na umowę ZPZ.272.1.2017.EK/SA zawartą z Ecol-Unicon Sp. z o.o., za naruszenie art. 89 ust. 1 pkt 5 w związku z art. 24 ust. 1 ustawy Pzp, polegające na wyborze jako najkorzystniejszej oferty Wykonawcy podlegającego wykluczeniu, nałożona została 5% korekta finansowa, w łącznej wysokości 79 600,00 PLN, podstawa nałożenia korekty 1 592 000,00 PLN;
- Zgodnie z punktem 3.1.2 Informacji Pokontrolnej, na umowę RIG.7011.2.2016.SA.7 zawartą z Henryk Łowicki, nałożona została 25% korekta finansowa za niedopełnienie obowiązku upublicznienia. **Korekta w wysokości 7 317,07 PLN** nałożona zostaje na wydatki przedstawione do refundacji, tj. kwotę 29 268,29 PLN, ujęte we wniosku o płatność końcową.

	Wartości z aneksu	Wartości po kontroli
<i>Całkowita wartość Projektu</i>	2 065 247,90 PLN	2 038 423,87 PLN
<i>Kwota wydatków kwalifikowalnych</i>	1 647 468,29 PLN	1 538 237,72 PLN
<i>Dofinansowanie z Funduszu</i> 85 %	1 400 348,05 PLN	1 307 502,06 PLN*
<i>Wkład własny Beneficjenta</i> 15 %	247 120,24 PLN	230 735,66 PLN
<i>Kwota wydatków niekwalifikowalnych</i>	417 779,61 PLN	500 186,15 PLN
<i>W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli:</i>	----	21 019,57 PLN
<i>Wynikające z dochodu</i>	----	13 702,50 PLN
<i>niekwalifikowalne</i>	----	7 317,07 PLN

* dofinansowanie liczone jest od poszczególnych wniosków o płatność, jednak wyliczone od kwoty wydatków kwalifikowalnych po kontroli, zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z aneksu RPPM.11.03.00-22-0001/16-01, nie może być większe od podanej kwoty.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy

Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w ww. terminie – nie dotyczy

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 nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli Gminy Pszczółki pod numerem 74

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

BENEFICIENT

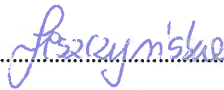
WOJT

Maciej Urbanek

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. 

2. JAROSŁAW PACZEWICZ - NIEOBECNOŚĆ USPRAW.

3. 

Gdańsk, 09.12.2019

Skarbnik Gminy
Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego⁴
(miejsce i data)
Agata Lech

Gdańsk, dnia 09.12.2019 roku

Z-ca DYREKTORA
DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Zastępcy Dyrektora DPR

³ Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej Ostatecznej

⁴ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych