Do użytku służbowego

Informacja Pokontrolna z kontroli na miejscu realizacji projektu nr WND-RPWM.04.02-28-023/12 pn. *„Rewitalizacja wieży Katedry Św. Mikołaja w Elblągu oraz terenu pomiędzy katedrą a ulicami: Mostową, Wodną i Rybacką"*

Data dokonanej kontroli:	11-12.09.2014 r.
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego
Koordynator Kontroli	Anna Dembowska – Inspektor Biura Kontroli ZPRR
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Alicja Wierzbicka-Cycen – Inspektor Biura Kontroli ZPRR Wiesław Zalewski – Inspektor Biura Kontroli ZPRR
Upoważnienie do kontroli:	Wydane przez Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego Upoważnienie Nr 14/2014 z 10.01.2014 r. Upoważnienie Nr 16/2014 z 10.01.2014 r. Upoważnienie Nr 33/2014 z 10.01.2014 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11.07.2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE seria L nr 210, s. 25 z dnia 31.07.2006 r.). - Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 08.12.2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. seria L nr 45, s. 3 z dnia 15.02.2007 r.). - art. 26 ust. 14 ustawy z dnia 06.12.2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. - Dz. U. 2009 r., nr 84 poz. 712 ze zm.). - Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r.

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WiM na lata 2007-2013

Beneficjent/Podmiot kontrolowany:	Gmina Miasto Elbląg
Adres podmiotu kontrolowanego:	ul. Łączności 1, 82-300 Elbląg
Miejsce kontroli:	ul. Łączności 1, 82-300 Elbląg oraz miejsce inwestycji
Tytuł projektu:	*„Rewitalizacja wieży katedry Św. Mikołaja w Elblągu oraz terenu pomiędzy katedrą a ulicami: Mostową, Wodną i Rybacką"*
Nr projektu:	WND-RPWM.04.02-28-023/12
Umowa nr/z dnia:	Nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r.
Aneks nr/z dnia:	Nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-01 z 05.07.2013 r. Nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-02 z 31.01.2014 r. Nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-03 z 06.08.2014 r.
Priorytet:	4 Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast
Działanie:	4.2 Rewitalizacja miast
Poddziałanie:	-
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:	Jerzy Wilk – Prezydent Miasta Elbląg
Osoba do kontaktów:	Elżbieta Gieda – Z-ca Dyrektora ds. Inwestycji
Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta:	Parafia Rzymskokatolicka pw. Świętego Mikołaja w Elblągu
Cel kontroli:	Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr: WNP-RPWM.04.02-28-023/12-01 WNP-RPWM.04.02-28-023/12-02 WNP-RPWM.04.02-28-023/12-03 WNP-RPWM.04.02-28-023/12-04 WNP-RPWM.04.02-28-023/12-05 Ponadto kontrola obejmie również zakres -dokumentacja zamówień publicznych przeprowadzonych w ramach realizowanego projektu.
Okres poddany kontroli:	od 21.08.2012 r. do 11.09.2014 r.
Typ kontroli:	☐ kontrola doraźna ☒ kontrola planowa
Kontrola obejmuje wnioski o płatność:	☒ pośrednią ☐ końcową

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

- **Zgodność realizacji projektu z wnioskiem o dofinansowanie projektu i umową o dofinansowanie projektu**

Projekt pn. *„Rewitalizacja wieży katedry Św. Mikołaja w Elblągu oraz terenu pomiędzy katedrą a ulicami: Mostową, Wodną i Rybacką"* realizowany jest na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r. Celem projektu jest zwiększenie atrakcyjności przestrzennej i estetycznej Starego Miasta w Elblągu oraz aktywizacja przestrzeni miejskiej oraz jej jakościowa zmiana.

Dokumenty, związane z realizowanym projektem, zostały podpisane przez osobę prawnie upoważnioną, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz umową o dofinansowanie.

Termin rozpoczęcia realizacji projektu w umowie o dofinansowanie projektu określony na 16.12.2013 r. jest zgodny ze stanem rzeczywistym tzn. z podpisaniem umowy na wykonanie studium wykonalności projektu.

Realizacja projektu odbywa się w miejscu przewidzianym we wniosku o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z § 15 ust. 3 oraz ust. 5 pkt. 2) umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r., Beneficjent jest zobowiązany do przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu po poniesieniu 50% wydatków całkowitej wartości projektu oraz przedłożenia raportu z badania audytowego przed zakończeniem realizacji projektu. Do dnia przeprowadzenia kontroli nie przeprowadzono audytu projektu - zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność podlegającymi kontroli, Beneficjent poniósł wydatki w łącznej wysokości 490 372,55 zł, co stanowi 11,97% całkowitej wartości projektu.

Nie stwierdzono naruszeń w badanym obszarze.

- **Zakres finansowy**

Zarządzeniem NR 248/2013 Pełniącego Funkcje Organów Miasta Elbląg działającego za Prezydenta z 21.06.2013 r. w sprawie realizacji projektu „Rewitalizacja placu katedralnego oraz wieży katedry Św. Mikołaja w Elblągu" określono zadania projektu, tj. tymczasową organizację wewnętrzną Urzędu Miejskiego w Elblągu. Powołano zespół osób odpowiedzialnych za przygotowanie, realizację oraz monitoring inwestycji. Zarządzeniem Nr 176/2014 Prezydenta Miasta Elbląg z 24.04.2014 r. wprowadzono zmiany organizacyjne dotyczące składu zespołu osób odpowiedzialnych za realizację projektu.

W celu prowadzenia wspólnych działań na rzecz realizacji projektu „Rewitalizacja placu katedralnego oraz wieży Katedry Św. Mikołaja w Elblągu" Gmina Miasto Elbląg zawarła 20.09.2012 r. Umowę Partnerstwa z Parafią Rzymskokatolicką Św. Mikołaja w Elblągu. Zgodnie z zawartą umową Parafia partycypuje w kosztach projektu oraz współuczestniczy w realizacji prac oraz obsługi wieży katedry. Ustalony koszt wkładu Parafii na pokrycie części wkładu własnego w projekcie wynosi 240 024,08 zł. Do ww. umowy zawarto aneks Nr 1 z 11.10.2013 r. oraz Aneks Nr 2 z 06.08.2014 r. Kwota przydzielonych środków na pokrycie części wkładu własnego nie uległa zmianie.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu w części dotyczącej rewitalizacji wieży katedry

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

Parafia Rzymskokatolicka pw. Św. Mikołaja w Elblągu będzie zarządzać oraz ponosić bieżące koszty utrzymania i eksploatacji obiektu.

Źródła finansowania według umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r.:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	**5 451 562,01 zł**	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	89 700,00 zł	1,65%	
C	KWALIFIKOWALNE	**5 361 862,01 zł**	98,35%	100,00%
	- środki własne	1 608 558,62 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	3 753 303,39 zł		70,00%
	- środki z budżetu państwa			-
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	**1 698 258,62 zł**	31,15%	

Źródła finansowania według aneksu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-01 z 05.07.2013 r. do umowy o dofinansowanie projektu:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	**5 451 562,01 zł**	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	92 209,20 zł	1,69%	
C	KWALIFIKOWALNE	**5 359 352,81 zł**	98,31%	100,00%
	- środki własne	1 607 805,86 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	3 751 546,95 zł		70,00%
	- środki z budżetu państwa			-
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	**1 700 015,06 zł**	31,18%	

Źródła finansowania według aneksu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-02 z 31.01.2014 r. do umowy o dofinansowanie projektu:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	**4 097 776,15 zł**	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	92 209,20 zł	2,25%	
C	KWALIFIKOWALNE	**4 005 566,95 zł**	97,75%	100,00%
	- środki własne	1 201 670,12 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2 803 896,83 zł		70,00%
	- środki z budżetu państwa			-
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	**1 293 879,32 zł**	31,58%	

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

Źródła finansowania według aneksu nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-03 z 06.08.2014 r. do umowy o dofinansowanie projektu:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	**3 852 776,16 zł**	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	92 209,21 zł	2,39%	
C	KWALIFIKOWALNE	**3 760 566,95 zł**	97,61%	100,00%
	- środki własne	1 128 170,12 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2 632 396,83 zł		70,00%
	- środki z budżetu państwa			-
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	**1 220 379,33 zł**	31,68%	

Wydatki na pokrycie wkładu własnego do projektu zabezpieczono w budżecie Miasta Elbląg.

Kontroli poddano oryginalną dokumentację finansowo-księgową, będącą w posiadaniu Beneficjenta, złożoną w ramach zatwierdzonych przez IZ wniosków o płatność nr:

- WNP-RPWM.04.02-28-023/12-01 za okres 21.08.2012 r. – 09.05.2013 r.,
- WNP-RPWM.04.02-28-023/12-02 – wniosek sprawozdawczy za okres 10.05.2013 r. – 13.01.2014 r.,
- WNP-RPWM.04.02-28-023/12-03 – wniosek o płatność zaliczkową,
- WNP-RPWM.04.02-28-023/12-04 za okres 14.01.2014 r. – 02.07.2014 r.,
- WNP-RPWM.04.02-28-023/12-05 – wniosek o płatność zaliczkową.

Finansowanie projektu po zweryfikowaniu wniosków o płatność podlegających kontroli:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	**490 372,55 zł**	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	76 621,40 zł	15,63%	
C	KWALIFIKOWALNE	**413 751,15 zł**	84,37%	100,00%
	- środki własne	124 125,35 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	**289 625,80 zł**		70,00%
	- środki z budżetu państwa			-
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	**200 746,75 zł**	40,94%	

Na dzień przeprowadzenia kontroli, zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność podlegającymi kontroli, Beneficjent poniósł wydatki w łącznej wysokości 490 372,55 zł, co stanowi 11,97% całkowitej wartości projektu.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

Poniesienie wydatków objętych wnioskami o płatność, zakwalifikowanymi do refundacji na etapie weryfikacji wniosków, potwierdzono dokumentami:

Lp.	Faktura VAT nr	Wartość (brutto) dokumentu [zł]	Wydatek kwalifikowalny [zł]	Data wystawienia dokumentu	Data dokonania płatności	Odniesienie do kategorii wydatku z wniosku o dofinansowanie
WNP-RPWM.04.02-28-023/12-01						
1.	18/2013	1672.80	1672.80	15-02-2013	03-04-2013	Studium Wykonalności
Suma		1672.80	1672.80			
Kwota dofinansowania			1170,96			
WNP-RPWM.04.02-28-023/12-02 wniosek sprawozdawczy						
WNP-RPWM.04.02-28-023/12-03 płatność zaliczkowa						
Kwota dofinansowania			161 933.96			
WNP-RPWM.04.02-28-023/12-04						
1.	14/05/S/002	180744.12	180744.12	14-05-2014	13-06-2014	Dokumentacja techniczna
2.	14/06/001	305446.43	231334.23	02-06-2014	24-06-2014	Roboty budowlane - plac katedralny
Suma		486190.55	412078.35			
Kwota dofinansowania			**288 454,84**	Rozliczenie zaliczki 161 933,96 zł, refundacja 126 520,88 zł		
WNP-RPWM.04.02-28-023/12-05 płatność zaliczkowa						
Kwota dofinansowania			893 907.23			

Kwotę dofinansowania zatwierdzoną do refundacji w ramach wniosków o płatność przekazano na rachunek bankowy Beneficjenta zgodny z umową o dofinansowanie projektu, wyodrębniony na potrzeby ewidencji operacji bankowych projektu.

Księgi rachunkowe podmiotu prowadzone są na podstawie Zarządzenia Nr 133/2014 Prezydenta Miasta Elbląg z 01.04.2014 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Elblągu. Wprowadzono zasady dotyczące ewidencji środków z budżetu Unii Europejskiej oraz ze środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi. Realizowany projekt oznaczono odrębnym symbolem umożliwiającym identyfikację poszczególnych operacji księgowych związanych z projektem. Zgodnie z Rejestrem Symboli Projektów projekt *„Rewitalizacja placu katedralnego oraz wieży katedry Św. Mikołaja w Elblągu"* oznaczono symbolem KSM.

W wyniku weryfikacji dokumentacji finansowo-księgowej stwierdzono, iż wydatki poniesione w ramach projektu do dnia kontroli oraz ujęte we wnioskach o płatność podlegających kontroli zostały zaksięgowane w wyodrębnionej ewidencji księgowej Beneficjenta. Ewidencja księgowa prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadań projektu. Wpływ dofinansowania ujęto w ewidencji księgowej Beneficjenta, zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi w jednostce kontrolowanej.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono zgodność danych ujętych w zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, załączonych do wniosków o płatność nr WNP-RPWM.04.02-28-023/12-01 i 04, z danymi zawartymi w ewidencji księgowej Beneficjenta. Dokumenty potwierdzające poniesione wydatki zostały opatrzone na pierwszej stronie informacją o dofinansowaniu zakupu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013. Na oryginalnych dowodach nie widnieją zapisy mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

źródeł. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nakładania się pomocy z funduszy pomocowych Unii Europejskiej.

Dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów księgowych opatrzono adnotacjami wynikającymi z umowy i wytycznych obowiązujących przy realizacji projektów z udziałem środków unijnych. Na fakturach zawarto elementy potwierdzające poddanie ich kontroli merytorycznej oraz formalno-rachunkowej przez Beneficjenta. Opisy faktur zawierają odniesienie do umów z wykonawcami. Stwierdzono, że wydatki ujęte we wnioskach o płatność zostały rzeczywiście poniesione. Dowody poniesionych wydatków, potwierdzone za zgodność z oryginałem oraz załączone do wniosków o płatność, są zgodne z oryginalną dokumentacją posiadaną przez Beneficjenta.

Zgodnie z Potwierdzeniem zarejestrowania podmiotu jako podatnika VAT (VAT-5 z 12.08.2009 r.) Gmina Miasto Elbląg na prawach powiatu posiada status czynnego podatnika VAT Podatek VAT ujęto w projekcie jako koszt kwalifikowalny. Do dnia kontroli Beneficjent nie wystąpił do właściwej Izby Skarbowej o wydanie Interpretacji Indywidualnej w celu potwierdzenia braku możliwości odliczenia podatku VAT w ramach projektu. Zapisy § 10 ust. 2 pkt 5) umowy o dofinansowanie nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r. nakładają na Beneficjenta obowiązek złożenia do IZ ww. interpretacji na zakończenie realizacji projektu oraz na koniec okresu trwałości projektu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz Studium wykonalności infrastruktura powstała w wyniku realizacji projektu nie będzie wykorzystywana w celach komercyjnych, będzie ogólnodostępna, a za korzystanie z niej nie będą pobierane opłaty.

Biorąc powyższe pod uwagę oraz fakt, iż do dnia kontroli projekt nie był zakończony IZ nie stwierdziła nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- **Zakres rzeczowy**

Przedmiotem projektu jest:

1. zrealizowana na czas przeprowadzenia kontroli budowa placu katedralnego na działkach 145,146,201/1,111/16 obręb 15 w Elblągu. Inwestor dla określenia wykonanych robót budowlanych użył własnego pojęcia w postaci „rewitalizacja placu katedralnego",
2. będąca obecnie w trakcie realizacji przebudowa wieży katedry usytuowanej na działce nr 146 obręb 15 w Elblągu. Analogicznie jak w przypadku budowy placu roboty określono własnym pojęciem jako „rewitalizacja wieży katedralnej".

Zarówno plac katedralny, jak i wieża katedry znajdują się pod ochroną konserwatora zabytków. Wynika to z faktu, iż zrealizowany plac znajduje się na terenie wpisanym do rejestru zabytków decyzją nr A-514 z 27 czerwca 1959 r., natomiast przebudowywana wieża katedralna jest częścią obiektu (katedry pod wezwaniem Św. Mikołaja, wpisanego do rejestru zabytków decyzją nr A-521 z 21 listopada 1959 r. Uwzględniając fakt, iż zakres tych robót nie jest wymieniony w art. 29 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (dalej Pb), Beneficjent przed ich rozpoczęciem w obu przypadkach winien legitymować się ostateczną decyzją o pozwoleniu na budowę.

Przywołana powyżej ustawa reguluje w całości proces inwestycyjny od momentu rozpoczęcia do zakończenia inwestycji oraz okres, w czasie którego obiekt jest użytkowany. Przepisy prawa w odniesieniu do zakresu robót wymienionych w pkt. 1 i 2 określają odpowiednio następujące

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

wymagania w odniesieniu do:

1. Budowy placu katedralnego:

Stosownie do zapisu art. 3 pkt 6 ustawy Pb. roboty budowlane związane z realizacją placu katedralnego są traktowane jako budowa. W rezultacie inwestor zgodnie z wymogiem art. 28 Pb przed rozpoczęciem robót winien uzyskać decyzję o pozwoleniu na budowę. Kolejny wymóg ustawowy zawarty w przepisie art. 41 ust. 4 obligował inwestora do zawiadomienia właściwego organu, w tym przypadku Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dla miasta Elbląga o zamiarze rozpoczęcia robót. W trakcie ich realizacji inwestor winien stosować się do warunków, jakie określała decyzja o pozwoleniu na budowę oraz zatwierdzony tą decyzją projekt budowlany. Według przepisów ustawy inwestor ma prawo korzystać z możliwości dokonywania zmian odbiegających od projektu budowlanego bez konieczności uzyskania decyzji o zmianie pozwolenia na budowę pod warunkiem, iż odstępstwo to nie jest traktowane jako odstępstwo istotne. W rozpatrywanym przypadku inwestor nie mógł skorzystać z takiej możliwości z uwagi na konieczność dokonywania uzgodnień tych zmian z konserwatorem zabytków, co w rozumieniu przepisu art. 36a ust. 5 pkt 7 Pb kwalifikowało taką zmianę jako istotną. Obiekt ten zgodnie z kwalifikacją dokonaną przez organ administracji architektoniczno - budowlanej w wydanym pozwoleniu na budowę jest zaliczany do kategorii VIII. W rezultacie zgodnie z art. 54 Pb warunkiem przystąpienia do użytkowania jest zawiadomienie właściwego organu nadzoru budowlanego o zamiarze przystąpienia do użytkowania.

Na podstawie przedstawionych do kontroli dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent dostosował się do warunków określonych przepisami przywołanej powyżej ustawy oraz udzielonego pozwolenia na budowę, tj.:

- przed rozpoczęciem robót budowlanych uzyskał Decyzję nr 125/2014 wydaną przez Prezydenta Miasta Elbląg z 11.04.2014 r., dopełniając wymogu zawartego w art. 28 Pb,
- pismem z 25.04.2014 r. skutecznie powiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego o zamiarze rozpoczęcia robót budowlanych, czym wypełnił postanowienia art. 41 ust. 4 Pb,
- wobec zamiaru dokonania zmian w zagospodarowaniu terenu objętego inwestycją uzyskał Decyzję nr 186/2014 Prezydenta Miasta Elbląg o zmianie pozwolenia na budowę z 04.06.2014 r., spełniając tym samym uwarunkowania wynikające z treści przepisu art. 36a Pb,
- dokonał skutecznego zawiadomienia o zakończeniu robót budowlanych (pismo PINB dla Miasta Elbląga z 17.07.2014 r. znak PINB/WL/70032-1/73/2014), spełniając tym samym warunek umożliwiający przystąpienie do użytkowania obiektu budowlanego wynikający z treści art. 54 Pb.

W rezultacie należy uznać iż proces budowlany przebiegał zgodnie z ustalonym porządkiem prawnym określonym w ustawie z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane.

2. Przebudowy wieży katedry:

Przepis art. 3 pkt 7a definiuje przebudowę jako wykonywanie robót budowlanych w istniejącym obiekcie, w wyniku których następuje zmiana parametrów użytkowych i technicznych, z wyjątkiem charakterystycznych parametrów takich jak kubatura, powierzchnia zabudowy, wysokość, długość, szerokość bądź liczba kondygnacji. Wobec faktu, iż zakres tych robót nie jest

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

związany ze wzniesieniem obiektu nie dotyczą tego przypadku również obowiązki, jakie wynikają z treści przepisu art. 54 i 55 ustawy o konieczności odpowiednio: dokonania zawiadomienia o zakończeniu robót, jak również uzyskania pozwolenia na użytkowanie. Niemniej jednak na inwestorze, tak jak w przypadku budowy placu, ciąży ustawowy obowiązek legitymowania się decyzją właściwego organu administracji budowlanej o pozwoleniu na budowę, jak również obowiązek zawiadomienia organu nadzoru budowlanego o zamiarze rozpoczęcia robót budowlanych.

Na podstawie przedstawionych w trakcie kontroli dokumentów, tj. decyzji Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 23.05.2014 r. nr 174/2014 oraz pisma PINB dla Miasta Elbląga z dnia 11.06.2014 r. informującego o skutecznym zawiadomieniu organu o fakcie rozpoczęcia robót wynika, iż obowiązek w zakresie określonym ustawą został spełniony. Roboty budowlane, tak jak to wskazują zapisy w dzienniku budowy oraz ustalenia dokonane w trakcie kontroli, do obecnego stanu zaawansowania przebiegały zgodnie z wymogami, jakie określają przepisy prawa oraz uwarunkowania wynikające z decyzji Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 23.05.2014 r. nr 174/2014.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- **Informacja i promocja**

Beneficjent zobowiązany jest do przestrzegania zapisów umowy o dofinansowanie projektu oraz dokumentu *Obowiązki Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej do konkursu 01/12/4.2.*

Na dzień przeprowadzenia kontroli zrealizowano następujące działania informacyjno-promocyjne:

- na terenie budowy umieszczono tablicę informacyjną,
- na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Elblągu w zakładce „projekty", a także w Elbląskim Dzienniku Internetowym kilkukrotnie zamieszczano artykuły informujące o realizowanej inwestycji oraz zdjęcia obrazujące postęp prac,
- Informacje na temat realizacji projektu przekazywano przez biuro prasowe mediom lokalnym oraz Polskiej Agencji Prasowej i mediom branżowym,

Ponadto zostanie zrealizowana dwumiesięczna kampania informacyjna na jednym z internetowych portali społecznościowych. Zostaną również wykonane materiały promocyjne, tj. pocztówki i magnesy na lodówkę.

Działania zrealizowane do dnia kontroli w niniejszym zakresie przeprowadzono zgodnie z wytycznymi dot. prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych. Dokumenty i materiały, powstające w związku z realizacją projektu zawierają wymaganą konfigurację zestawu logotypów informujących o udziale Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w dofinansowaniu projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

- **Pomoc publiczna**

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- **Polityki wspólnotowe**

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1	Ochrony i poprawy stanu środowiska	-	-	Projekt o neutralnym wpływie na środowisko
2	Równych szans	X	-	Projekt o pozytywnym wpływie na zagadnienie z zakresu polityki równych szans i niedyskryminacji
3	Społeczeństwa informacyjnego	-	-	Projekt o neutralnym wpływie na zagadnienie z zakresu społeczeństwa informacyjnego

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- **Sprawozdawczość i monitoring**

Zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-RPWM.04.02-28-023/12-00 z 27.02.2013 r. Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania informacji dotyczącej przebiegu realizacji projektu w ramach przedkładanych wniosków o płatność.

Całkowite osiągnięcie wskaźnika produktu *zaplanowanych na 2014 r. i 2015 r.*:

- *Liczba przebudowanych/zmodernizowanych/doposażonych budynków – 1 szt.,*
- *Liczba zrewitalizowanych obszarów – 1 szt.,*
- *Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów — 0,29 ha,*
- *Liczba zrewitalizowanych budynków wpisanych do rejestru zabytków/ewidencji zabytków – 1 szt.*

Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu zaplanował zrealizować w 2015 roku wskaźniki rezultatu:

- *Liczba utworzonych miejsc pracy dla kobiet – 2 szt.,*
- *Liczba utworzonych miejsc pracy dla mężczyzn – 2 szt.,*
- *Łączna liczba utworzonych miejsc pracy – 4 szt.,*
- *Liczba nowych osób korzystających z wyremontowanej/przebudowanej infrastruktury społecznej na terenie zrewitalizowanym – 5000 osób,*
- *Powierzchnia terenów, które stały się dostępne w wyniku realizacji projektu – 2682,57 m^2,*
- *Powierzchnia obszaru rewitalizowanego i/lub powierzchnia użytkowa rewitalizowanego obiektu (suma rewitalizowanej powierzchni użytkowej obiektów i proporcjonalnej części powierzchni gruntów pod obiektami) – 2851,57 m^2.*

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

- **Przechowywanie dokumentów**

Zarządzeniem NR 476/2012 Prezydenta Miasta Elbląg z 16.10.2012 r. w sprawie archiwizacji zakończonych projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej wprowadzono instrukcję przechowywania przez Beneficjentów dokumentacji dofinansowanych projektów.

W dniu przeprowadzenia kontroli dokumentacja kontrolowanego projektu była wyodrębniona, zgromadzona w odrębnych, odpowiednio oznaczonych zbiorach, segregatorach.

Wewnętrzne procedury jednostki zapewniają właściwy okres przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z kontrolowanym projektem.

W okresie objętym kontrolą jednostka kontrolowana nie posiadała dokumentów podlegających archiwizacji.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- **Dokumentacja zamówień publicznych**

W ramach realizacji przedmiotowego projektu udzielono zamówień publicznych przekraczających kwotę 14 tys. euro, które zostały zrealizowanie zgodnie z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 907, z późn. zm. – zwaną dalej pzp).

Umowa: 16.12.2013 r.
Zleceniobiorca: Konsorcjum: 1. Przedsiębiorstwo Budowlane EKOINBUD Sp. z o.o., ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk, 2. EKOINBUD Sp. z o.o., ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk.
Przedmiot: Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie: „Rewitalizacji placu katedralnego oraz wieży Katedry Św. Mikołaja w Elblągu".
Wartość zlecenia: 3 799 824,15 zł brutto.

Rodzaj zamówienia został zakwalifikowany jako robota budowlana. Zamówienie zostało zrealizowane w systemie zaprojektuj i wybuduj w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej kwot progowych określonych w art. 11 ust. 8 pzp. Szacowania wartości zamówienia dokonano 29.05.2013 r. na podstawie programu funkcjonalno-użytkowego, na kwotę 4 182 926,82 zł netto, co stanowiło równowartość 1 040 632,61 euro. Zamawiający nie przewidywał udzielenia zamówień uzupełniających.

Komisja przetargowa została powołana Decyzją nr 119/2013 z 19.09.2013 r. Prezydent Miasta Elbląg. Składała się z 7 osób. Następnie Zamawiający Decyzją nr 15/2013 z 13.11.2013 r. zmienił skład komisji przetargowej.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP 10.10.2013 r. pod numerem 412742-2013, (ogłoszenia na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej zamawiającego zamieszczono w tym samym dniu), zawierało elementy wymagane w art. 41 ustawy pzp.

Zgodnie z pkt. 8 ppkt 1 Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia zamawiający przed otwarciem ofert podał kwotę, którą zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj.: **5 145 00,00 zł brutto.**

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert:

Oferta nr 1. Renova sp. z o.o., ul. Piękna 47, 00-672 Warszawa - cena (brutto) oferty – 4 799 017,20 zł;

Oferta nr 2. Konsorcjum: 1. Przedsiębiorstwo Budowlane „EKOINBUD" Sp. o.o., ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk; 2. „EKOINBUD" Sp. z o.o., ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk - cena (brutto) oferty – 3 799 824,15 zł;

Oferta nr 3. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia: 1. Zakład Usług Budowlanych „MYTYCH", Spółka z o.o., ul. Żyrardowska 83C, 82-300 Elbląg, 2. Firma „PROJECT-SYSTEM" Piotr Pałdyna, ul. Korotyńskiego 23, 02-123 Warszawa - cena (brutto) oferty – 4 624 431,00 zł;

Oferta nr 4. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia: 1. Przedsiębiorstwo Budowlano-Montażowe „ELZAMBUD" Sp. z o.o., ul. Warszawska 135, 82-300 Elbląg, 2. Przedsiębiorstwo Budownictwa Ogólnego „BUDOPRZEM" Sp. z o.o., ul. Orkana 5b, 10-012 Olsztyn - cena (brutto) oferty – 4 917 786,00 zł;

Oferta nr 5. POLSKIE PRACOWNIE KONSERWACJI ZABYTKÓW S.A. W WARSZAWIE ODDZIAŁ GDAŃSK, ul. Miałki Szlak 59, 80-180 Gdańsk - cena (brutto) oferty – 4 351 827,33 zł.

W toku badania ofert zamawiający wzywał wykonawców do składania wyjaśnień. Podczas oceny ofert zamawiający nie odrzucił żadnej oferty, nie wykluczył żadnego wykonawcy.

Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej została przesłana do uczestników postępowania 02.12.2013 r. Za najkorzystniejszą uznano ofertę nr 2 złożoną przez Konsorcjum: 1. Przedsiębiorstwo Budowlane „EKOINBUD" Sp. o.o., ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk; 2. „EKOINBUD" Sp. z o.o., ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk.
Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP 19.12.2013 r. pod nr 276221-2013.

Nie stwierdzono naruszeń w badanym postępowaniu.

Umowa: 20.08.2014 r. r.
Zleceniobiorca: ALTHERMEDIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, Al. Niepodległości 210/25, 00-608 Warszawa.
Przedmiot: Opracowanie Promocja projektu: "Rewitalizacja placu katedralnego oraz wieży Katedry Św. Mikołaja w Elblągu oraz terenu pomiędzy katedrą a ulicami: Mostową, Wodną i Rybacką".
Wartość zlecenia: 6 479,79 zł brutto.

Rodzaj zamówienia został zakwalifikowany jako usługa. Zamówienie zostało zrealizowane w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej kwot progowych określonych w art. 11 ust. 8 pzp. Szacowania wartości zamówienia dokonano 29.08.2014 r. na podstawie rozeznania rynku, na kwotę 39 000,00 zł netto, co stanowiło równowartość 9 230,99 euro. Zamawiający nie przewidywał udzielenia zamówień uzupełniających.

Komisja przetargowa została powołana Decyzją nr 62/2014 z 18.06.2014 r. Prezydenta Miasta Elbląg. Składała się z 5 osób.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP 23.07.2014 r. pod numerem 159929-2014, (ogłoszenia na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej zamawiającego zamieszczono w tym samym dniu), zawierało elementy wymagane w art. 41 ustawy pzp.

Zgodnie z pkt. 8 ppkt 1 Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia zamawiający przed

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

otwarciem ofert podał kwotę, którą zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj.: **41 390,00 zł brutto.**

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert:

Oferta nr 1. Agencja Telewizyjna Mediapol Adam Pazurkiewicz, ul. Perłowa 6, 66-415 Kłodawa k. Gorzowa Wlkp. - cena (brutto) oferty – 14 268 zł;

Oferta nr 2. Dialog Agencja PR Gumułka Spółka Komandytowa, ul. Matejki Jana 4, 40-077 Katowice - cena (brutto) oferty – 21 055,63 zł;

Oferta nr 3. ALTHERMEDIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, Al. Niepodległości 210/25, 00-608 Warszawa - cena (brutto) oferty – 6 479,79 zł;

Oferta nr 4. BRANDFLOWER Tomasz Esden – Tempski, Ornowo 35 14-100 Ostróda - cena (brutto) oferty – 14 760,00 zł;

Oferta nr 5. AGENCJA REKLAMOWA „CONTACT", ul. Firleja 27, 82-300 Elbląg - cena (brutto) oferty – 26 201,46 zł.

W toku badania ofert zamawiający wzywał wykonawców do składania wyjaśnień. Podczas oceny ofert zamawiający nie odrzucił żadnej oferty, nie wykluczył żadnego wykonawcy.

Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej została przesłana do uczestników postępowania 13.08.2014 r. Za najkorzystniejszą uznano ofertę nr 3 złożoną przez ALTHERMEDIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, Al. Niepodległości 210/25, 00-608 Warszawa.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP 29.08.2014 r. pod nr 185017-2014.

Nie stwierdzono naruszeń w badanym postępowaniu.

W ramach przeprowadzonej kontroli zweryfikowano, iż Beneficjent przeprowadził również postępowanie o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro na wykonanie studium wykonalności, umowa podpisana 21.08.2012 r. z EUROSTO Michał Szymczak, ul. Dworcowa 4, 85-009 Bydgoszcz na kwotę 4 182,00 zł brutto.

Zamówienie zostało zrealizowanie przed podpisaniem umowy o dofinansowanie w oparciu o wewnętrzny Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej kwoty 14 000 euro przez Urząd Miejski w Elblągu stanowiący Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 105/2008 Prezydenta Miasta Elbląg z 05.05.2008 r.

Nie stwierdzono naruszeń w badanym postępowaniu.

Procent faktur skontrolowanych

100 % dokumentów zatwierdzonych do refundacji

☒ tak
☐ nie

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z *art. 2 pkt 7 Rozporządzenia 1083/2006* (Dz. U. UE L Nr 210, poz.25, z 31 lipca 2006 r. z późn. zm.) oraz uwzględniając inne przepisy prawa krajowego oraz wspólnotowego za **nieprawidłowość** na gruncie funkcjonowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego należy uważać jakiekolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej w drodze finansowania nieuzasadnionego wydatku z budżetu ogólnego.

1). Stwierdzono nieprawidłowości.

☐ tak
☒ nie

2). Działania naprawcze podjęte w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami

☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

3). Odnotowane uprzednio nieprawidłowości

☐ odnotowano
☒ nie odnotowano

4). Realizowane działania naprawcze podjęte w związku odnotowanymi uprzednio nieprawidłowościami

☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

3. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych

Czy w ramach przeprowadzonej kontroli istnieje konieczność zweryfikowania wdrożenia zaleceń pokontrolnych z poprzednich kontroli przeprowadzanych w jednostce kontrolowanej?

☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

4. Uwagi, wnioski, zalecenia

W trakcie przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji projektu pn. *„Rewitalizacja wieży Św. Mikołaja w Elblągu oraz terenu pomiędzy katedrą a ulicami: Mostową, Wodną i Rybacką"* Zespół kontrolujący sprawdził prawidłowość realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodność z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach złożonego wniosku o płatność.

Cel kontroli polegający na sprawdzeniu prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji ww. projektu został zrealizowany. Nie sformułowano zaleceń pokontrolnych.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

5. Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **7 dni kalendarzowych** od dnia jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje prawo odmowy podpisania informacji pokontrolnej. W przypadku odmowy jej podpisania Podmiot zobowiązany jest do złożenia pisemnych wyjaśnień odmowy w terminie **7 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.

[1]Niniejsza informacja pokontrolna (wynik kontroli) zgodnie z art. 27 lit. b) Rozporządzenia Komisji (WE) 1828/2006 (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006) stanowi wstępną ocenę pisemną.

Pod pojęciem wstępnej oceny pisemnej należy rozumieć pierwszą ocenę, która stwierdza występowanie nieprawidłowości na podstawie konkretnych faktów. W niniejszym przypadku jest to wynik kontroli przedstawiony w formie informacji pokontrolnej, który zgodnie z cyt. przepisem może zostać poddany ocenie w ramach postępowania administracyjnego lub sądowego.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej ..... 18.11.2011r. .....
(dnia)

[1] Zapis obowiązuje w przypadku wystąpienia nieprawidłowości

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

1) Koordynator Kontroli

.....
data, podpis

2) Członek Zespołu Kontrolującego

18.11.2014 r. INSPEKTOR Alicja Wierzbicka-Cycen
data, podpis

3) Członek Zespołu Kontrolującego

18.11.2014 r. Wesław Zalewski
data, podpis

Sprawdził:

18.11.2014 Dyrektor Departamentu Zarządzania Programami
data, podpis

Zatwierdził:

18.11.2014 Bożena Wiszejko-Zwarra WICEMARSZAŁEK Województwa Warmińsko-Mazurskiego Elżbieta Marta [illegible]
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Janusz Hajdukowski
WICEPREZYDENT
data, podpis

SKARBNIK MIASTA
Zbigniew Pater
data, podpis

ZASTĘPCA DYREKTORA
Bartosz Bybraj
Departament Rozwoju, Inwestycji i Dróg

DYREKTOR DEPARTAMENTU
Robert Rabiewicz

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl