



Znak sprawy: K-ZRPO.44.2.2021

**Ostateczna Informacja pokontrolna
dotycząca**

projektu pn.: „**Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2020 w ramach działania 12.1**”, o numerze: **RPWM.12.01.00-28-0001/19**

Data dokonanej kontroli:	10.02.2021 r. – 24.02.2021 r.
Podmiot kontrolujący:	Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie
Koordynator Zespołu:	Anna Mróz – Starszy inspektor
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Mateusz Szczepkowski – Podinspektor
Upoważnienie do kontroli:	1) Uchwała nr: - 25/325/20/VI z dnia 08.06.2020 r. Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, - 25/324/20/VI z dnia 08.06.2020 r. Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, 2) Powołanie Zespołu Kontrolującego do przeprowadzenia kontroli nr 2/2021 z 03.02.2021 r. [akta kontroli nr 1]
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	- 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. Urz. UE L 347 z 20 grudnia 2013 r., str. 320 ze zm.),

	- Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.), - § 38 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko - Mazurskiego w Olsztynie, stanowiącego załącznik do Uchwały nr 45/623/20/VI Zarządu Województwa Warmińsko Mazurskiego z dnia 28 września 2020 r. ze zm.
Beneficjent:	Gmina Miasto Elbląg
Podmiot kontrolowany/realizujący projekt w imieniu Beneficjenta:	Urząd Miejski w Elblągu – Departament Strategii i Rozwoju, Referat ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (dalej w treści: Referat ds. ZIT)
Adres podmiotu kontrolowanego:	82-300 Elbląg, ul. Łączności 1
Miejsce kontroli:	Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, Plac Bema 3, 10-516 Olsztyn
Tytuł projektu:	„Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2020 w ramach Działania 12.1”
Nr projektu:	RPWM.12.01.00-28-0001/19
Uchwała/UDA/ Nr z dnia:	Umowa o dofinansowanie projektu z dnia 20.12.2019 r.
Priorytet:	12 – „Pomoc Techniczna”
Działanie:	12.1 – „Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli”
Kierownik podmiotu kontrolowanego:	Pan Witold Wróblewski - Prezydent Miasta Elbląga
Zakres kontroli:	Kontrola w miejscu realizacji projektu pn.: „Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2020 w ramach działania 12.1”, o numerze: RPWM.12.01.00-28-0001/19
Okres poddany kontroli:	od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r.
	☐ kontrola doraźna ☒ kontrola planowa
Tryb kontroli:	Pismo Departamentu Kontroli informujące o kontroli z dnia 03.02.2021 r. [akta kontroli nr 2] , Program kontroli [akta kontroli nr 3] , Deklaracje bezstronności [akta kontroli nr 4]

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

1) Zgodność realizacji projektu PT z wnioskiem o dofinansowanie (zwany dalej WND) i Umową:

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, na terenie Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego (EOF) wdrażany jest instrument ZIT” (bis).

W celu efektywnego wdrażania instrumentu ZIT” (bis) 09.04.2014 r. podpisano porozumienie administracyjne w sprawie powołania Związku Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach EOF.

W dniu 22.07.2016 r. pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim a Gminą Miejską Elbląg – Związkiem ZIT, zostało podpisane porozumienie w sprawie realizacji instrumentu rozwoju terytorialnego zintegrowane inwestycje terytorialne ZIT” (bis) Elbląg – subregionalny w ramach RPO WiM 2014-2020. Na mocy tego porozumienia Związek ZIT zobowiązał się do stworzenia struktury organizacyjnej w celu prawidłowej realizacji nałożonych porozumieniem zadań i obowiązków. Obsługę administracyjną i merytoryczną Związku, w tym Komitetu Sterującego, będącego organem decyzyjnym, zgodnie z zapisami porozumienia, zapewnia Biuro ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych usytuowane w strukturze Urzędu Miejskiego w Elblągu. W wyniku zmian organizacyjnych w Urzędzie Miejskim w Elblągu, wprowadzonych Zarządzeniem Nr 36/2020 Prezydenta Miasta Elbląga z dnia 30.01.2020 r. – Biuro ds. ZIT z dniem 31 stycznia 2020 r. zostało przekształcone w Referat ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, w ramach Departamentu Strategii i Rozwoju.

W odpowiedzi na nabór nr RPWM.12.01.00-IZ.00-28-001/19, ogłoszony przez Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 (dalej w treści IZ RPO WiM 2014-2020), Gmina Miasto Elbląg złożyła WND Projektu pn.: „Pomoc techniczna RPO WiM 2014-2020 dla Gminy Miasto Elbląg na rok 2020 w ramach Działania 12.1”, o numerze RPWM.12.01.00-28-0001/19.

Projekt realizowany jest na podstawie Umowy o dofinansowanie Projektu zawartej 20.12.2019 r., pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego, a Gminą Miasto Elbląg, reprezentowaną przez Prezydenta Miasta Elbląga.

Okres realizacji Projektu określono w § 3 ust. 1 Umowy, nawiązując do pkt 2.7 WND, data rozpoczęcia realizacji: 01.01.2020 r., data zakończenia realizacji: 31.12.2020 r. Projekt jest realizowany przez Urząd Miejski w Elblągu. Zgodnie z § 2 ust. 3 Umowy o dofinansowanie, łączna kwota wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi 314 934,71 zł i obejmuje dofinansowanie, tj. dotację celową w kwocie 267 694,50 zł, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych oraz wkład własny w kwocie 47 240,21 zł, stanowiący 15% wydatków kwalifikowalnych. Kwoty te są zgodne z WND Projektu.

Szczegółowej kontroli podlegały dwa wnioski o płatność (zwane dalej WNP) złożone przez Beneficjenta za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. Termin realizacji działań wykazanych we WNP, za okres objęty kontrolą, mieścił się w okresie realizacji wskazanym we WND i w Umowie. Łączna kwota poniesionych wydatków, wykazanych we WNP nie przekracza kwoty wydatków kwalifikowalnych określonych we WND.

2) Zakres finansowy:

Do kontroli przyjęto dwa WNP złożone przez Beneficjenta w okresie poddanym kontroli, tj.:

1. RPWM.12.01.00-28-0001/19-002-02, za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r., który jest wnioskiem o refundację oraz wnioskiem sprawozdawczym;
2. RPWM.12.01.00-28-0001/19-003-02, za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r., który jest wnioskiem o refundację i wnioskiem sprawozdawczym.

WNP o numerze RPWM.12.01.00-28-0001/19-002-02 obejmuje 8 dokumentów przedstawionych do refundacji, na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 44 092,39 zł, kwota dofinansowania wynosi 37 478,54 zł.

Zespół kontrolujący analizie poddał 100% dokumentów finansowo-księgowych ujętych w zestawieniu, potwierdzającym poniesione wydatki.

Zestawienie dokumentów objętych kontrolą prezentuje tabela nr 1.

Tabela nr 1

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Kwota dokumentu brutto (zł)	Wydatki kwalifikowalne (zł)
RPWM.12.01.00-28-0001/19-002-02					
1.	Lista płac nr 49/2020/4/G	23.04.2020 r.	64/1-2,65/1-2,66/1-2,67/1-2,68/1-2,69/1-2,70/1-2,71/1-2,72/1-8	14 491,62	13 234,74
2.	Lista płac nr 62/2020/5/G	22.05.2020 r.	81/1-2,82/1-2,83/1-2,84/1-2,85/1-2,86/1-2,87/1-2,88/1-2,89/1-8	14 178,26	12 292,94
3.	Lista płac nr 79/2020/6/G	23.06.2020 r.	91/1-2,92/1-2,93/1-2,98/1-2,100/1-2,101/1-2,102/1-2,103/1-2,104/1-8	14 269,90	14 269,90
4.	Faktura nr F/001151/20	27.04.2020 r.	74/1-2	3 364,81	3 364,81
5.	Rachunek do umowy zlec. DSiR-ZIT/3/2020	22.04.2020 r.	77/1-2	150,00	150,00
6.	Rachunek do umowy zlec. DSiR-ZIT/4/2020	22.04.2020 r.	78/1-2	160,00	160,00
7.	Rachunek do umowy zlec. DSiR-ZIT/3/2020	08.06.2020 r.	96/1-2	300,00	300,00
8.	Rachunek do umowy zlec. DSiR-ZIT/4/2020	05.06.2020 r.	97/1-2	320,00	320,00
Suma:				47 234,59	44 092,39

WNP o numerze RPWM.12.01.00-28-0001/19-003-02 obejmuje 4 dokumenty przedstawione do refundacji, na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 45 200,29 zł, kwota dofinansowania wynosi 38 420,26 zł.

Zespół kontrolujący analizie poddał 100% dokumentów finansowo-księgowych ujętych w zestawieniu, potwierdzającym poniesione wydatki.

Zestawienie dokumentów objętych kontrolą prezentuje tabela nr 2.

Tabela nr 2

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Kwota dokumentu brutto (zł)	Wydatki kwalifikowalne (zł)
RPWM.12.01.00-28-0001/19-003-02					
1.	Lista płac nr 101/2020/7/G	24.07.2020	106/1-2,107/1-2,108/1-2,109/1-2,110/1-2,111/1-2,112/1-2,113/1-2,114/1-2	15 138,36	14 928,88
2.	Lista płac nr 129/2020/8/G	24.08.2020	116/1-6,118/1-2,119/1-2,120/1-2,121/1-2,122/1-2,123/1-8	15 258,34	15 258,34
3.	Lista płac nr 153/2020/9/G	23.09.2020	128/1-6,129/1-2,130/1-2,131/1-2,132/1-2,133/1-2,134/1-8	14 828,57	14 828,57
4.	Faktura VAT nr 285/DK/2020	31.08.2020	126/1-2	184,50	184,50
Suma:				45 409,77	45 200,29

Zgodnie z uregulowaniami w zakresie kwalifikowalności, tj.: „Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” i „Wytocznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020” oraz procedurami wewnętrznymi obowiązującymi w Urzędzie Miejskim w Elblągu, tj.: Zarządzeniem Prezydenta Miasta Elbląga w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych Urzędu Miejskiego w Elblągu nr 463/2018 z 10.12.2018 r., Zarządzeniem Prezydenta Miasta Elbląga w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Elblągu nr 137/2018 z dnia 19.04.2018 r. ze zm. oraz na podstawie przedstawionej dokumentacji źródłowej, Zespół kontrolujący stwierdza, że:

1. Prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa dla operacji objętych kontrolą w ramach działań Pomocy technicznej RPO WiM 2014-2020.
2. Dowody księgowe objęte kontrolą:
 - zostały prawidłowo opisane oraz uwierzytelnione podpisami osób upoważnionych,
 - zawierały wymagane informacje o dofinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 (nie stwierdzono zapisów informujących o dofinansowaniu z innych programów unijnych, a opis na dokumentach wskazywał źródło finansowania zamówienia),

- zawierały potwierdzenie zgodności zakupu z ustawą Pzp,
- oznaczone były indywidualnym numerem księgowym, zostały sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym i zatwierdzone do wypłaty, a podpisów w tym zakresie dokonywały osoby upoważnione.

3. Wydatki objęte kontrolowanymi dokumentami zostały faktycznie dokonane w ramach wyodrębnionego rachunku bankowego, co potwierdzają przelewy bankowe.

4. Wszystkie wydatki przedstawione we WNP stanowią koszt kwalifikowalny.

Zespół kontrolujący 22.02.2020 r. zwrócił się do podmiotu kontrolowanego o udzielenie odpowiedzi, w sprawie rozliczania podatku VAT **[akta kontroli nr 5]**. W tym samym dniu otrzymano odpowiedź, że *„wydatki poniesione przez Gminę w ramach ww. projektu nie miały bezpośredniego związku z czynnościami opodatkowanymi; (...) Zakupy związane z realizacją przedmiotowego projektu nie były czynnościami opodatkowanymi, w związku z tym nie należało ich ujmować w rejestrze zakupu.”* Szczegółowe informacje stanowią **[akta kontroli nr 6]**.

3) Zakres rzeczowy:

W okresie objętym kontrolą szczegółowej analizie poddano dokumentację przedstawioną do refundacji w ramach:

1. WNP nr RPWM.12.01.00-28-0001/19-002-02, tj.:

- listy płac: nr 49/2020/4/G za kwiecień 2020 r., nr 62/2020/5/G za maj 2020 r., nr 79/2020/6/G za czerwiec 2020 r., które obejmowały wynagrodzenia trzech pracowników Referatu ds. ZIT. Do refundacji przedstawiono wydatki kwalifikowalne w kwocie 39 797,58 zł.

Pracownicy, których koszt zatrudnienia został sfinansowany z PT i przedstawiony do refundacji we WNP, posiadają zakresy czynności związane z RPO WiM na lata 2014-2020. W zakresach czynności określono procent zaangażowania w realizację zadań z RPO WiM na lata 2014-2020, zgodnie z „Wytocznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020”. Wskazano też, że w ramach obowiązków pracownicy w 100% wykonują zadania związane z realizacją RPO WiM na lata 2014-2020. Wskazany procent zaangażowania pracowników jest zgodny z załącznikiem nr 2 do składanego WNP;

- zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych na potrzeby Referatu ds. ZIT, w ramach umowy nr DSIR/ZIT/6/2020 z dnia 10.04.2020 r. Prawidłowość realizacji umowy została potwierdzona Protokołem odbioru z 21.04.2020 r. Za dostawę wystawiono Fakturę nr F/001151/20 z 27.04.2020 r. na kwotę 3 364,81 zł;
- wykonanie usługi polegającej na dokonaniu oceny zgodności wniosków o wydanie rekomendacji ze Strategią Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego/Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach instrumentu ZIT (bis) Elbląga RPO WiM na lata 2014-2020, zgodnie z zawartą Umową Zlecenia nr DsiR-ZIT/3/2020 z 24.03.2020 r. Za usługę wystawiono:

- Rachunek do Umowy Zlecenia z 22.04.2020 r., na kwotę 150,00 zł. Protokół odbioru oceny wniosku o wydanie rekomendacji nr 1 do Umowy DsiR-ZIT/3/2020,

został podpisany 06.04.2020 r. w imieniu Zamawiającego przez Kierownika Referatu ds. ZIT, potwierdzając realizację usługi bez zastrzeżeń;

- Rachunek do Umowy Zlecenia z 08.06.2020 r., na kwotę 300,00 zł. Protokół odbioru oceny wniosku o wydanie rekomendacji nr 2 do Umowy DsiR-ZIT/3/2020, został podpisany 01.06.2020 r. w imieniu Zamawiającego przez Kierownika Referatu ds. ZIT, potwierdzając realizację usługi bez zastrzeżeń. Do dokumentacji dołączono *Deklarację poufności i rzetelności oraz Ewidencję czasu wykonania Umowy Zlecenia*;

- wykonanie usługi polegającej na dokonaniu oceny zgodności wniosków o wydanie rekomendacji ze Strategią Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego/Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach instrumentu ZIT (bis) Elbląga RPO WiM na lata 2014-2020, zgodnie z zawartą Umową Zlecenia nr DsiR-ZIT/4/2020 z 24.03.2020 r. Za usługę wystawiono:

- Rachunek do Umowy Zlecenia z 22.04.2020 r., na kwotę 160,00 zł. Protokół odbioru oceny wniosku o wydanie rekomendacji nr 1 do Umowy DsiR-ZIT/4/2020, został podpisany 06.04.2020 r. w imieniu Zamawiającego przez Kierownika Referatu ds. ZIT, potwierdzając realizację usługi bez zastrzeżeń,

- Rachunek do Umowy Zlecenia z 22.04.2020 r., na kwotę 320,00 zł, Protokół odbioru oceny wniosku o wydanie rekomendacji nr 2 do Umowy DsiR-ZIT/4/2020, został podpisany 01.06.2020 r. w imieniu Zamawiającego przez Kierownika Referatu ds. ZIT, potwierdzając realizację usługi bez zastrzeżeń. Do dokumentacji dołączono *Deklarację poufności i rzetelności oraz Ewidencję czasu wykonania Umowy Zlecenia*

2. WNP nr RPWM.12.01.00-28-0001/19-003-02, tj.:

- listy płac: nr 101/2020/7/G za lipiec 2020 r., nr 129/2020/8/G za sierpień 2020 r., nr 153/2020/9/G za wrzesień 2020 r., które obejmowały wynagrodzenia trzech pracowników Referatu ds. ZIT. Pracownicy, których koszt zatrudnienia został sfinansowany z PT i przedstawiony do refundacji we WNP, posiadają zakresy czynności związane z RPO WiM na lata 2014-2020. W zakresach czynności określono procent zaangażowania w realizację zadań z RPO WiM na lata 2014-2020, zgodnie z „Wytocznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020”. Wskazano też, że w ramach obowiązków pracownicy w 100% wykonują zadania związane z realizacją RPO WiM na lata 2014-2020;

- wykonanie usługi związanej z konserwacją urządzenia wielofunkcyjnego - kopiarki Sharp MX-2630. Wykonawca usługi, INTRAX A. Bielawski Spółka Jawna ul. Tysiąclecia 1, 82-300 Elbląg wystawił fakturę Vat 285/DK/2020, na kwotę 184,50 zł.

4) Informacja i promocja:

Beneficjent, w dokumentacji udostępnionej Zespołowi kontrolującemu, dochował obowiązku w zakresie prawidłowego prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych, zgodnie z zapisami Rozporządzenia 1303/2013, Rozporządzenia KE nr 821/2014, „Wytocznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020” oraz wymaganiami określonymi w § 15 Umowy o dofinansowanie projektu z dnia 20.12.2019 r.

Prowadzone działania informacyjne i promocyjne, dotyczące Projektu, dokumenty związane z realizacją Projektu podawane do publicznej wiadomości oraz dokumenty i materiały dla osób oraz podmiotów uczestniczących w Projekcie oznaczono znakiem UE, znakiem Funduszy Europejskich, logiem promocyjnym województwa warmińsko-mazurskiego oraz barwami Rzeczypospolitej Polskiej. Podmiot kontrolowany oznaczył miejsce realizacji Projektu, poprzez zamieszczenie plakatu w budynku Urzędu Miejskiego w Elblągu, ul. Łączności 1, 82-300 Elbląg oraz umieszczenie opisu Projektu na stronie internetowej Urzędu (www.projekty.elblag.eu).

5) Polityki horyzontalne:

Projekt realizowany jest zgodnie z założeniami polityk horyzontalnych, dotyczących zrównoważonego rozwoju, równości szans i niedyskryminacji oraz równouprawnienia płci. W Urzędzie Miejskim w Elblągu istnieją regulacje wewnętrzne (m.in. kodeks etyki), których zapisy wskazują na pozytywny wpływ na zasadę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępność dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn. Projekt ma pozytywny wpływ na zasadę zrównoważonego rozwoju, m.in. poprzez korzystanie przy pracy z energooszczędnych zestawów komputerowych i urządzeń wielofunkcyjnych oraz prowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów. Działania realizowane w ramach projektu nie powodują wystąpienia nierówności szans dla kobiet i mężczyzn, a organizowanie spotkań Komitetu Sterującego Związku ZIT odbywa się w budynkach zapewniających swobodny dostęp i samodzielne poruszanie się osób niepełnosprawnych.

6) Sprawozdawczość i monitoring:

Wykonanie wskaźników produktu za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. przedstawiono w tabeli nr 3.

Tabela nr 3 - Wskaźniki produktu

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)	Stopień realizacji (%)
1.	Liczba etatomiesięcy finansowanych ze środków pomocy technicznej	szt.	36,00	9,00	18,00	50,00
2.	Liczba opracowanych ekspertyz	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
3.	Liczba posiedzeń sieci tematycznych, grup roboczych, komitetów oraz innych ciał angażujących partnerów	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
4.	Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji	osoby	6,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie wskaźników produktu za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. przedstawiono w tabeli nr 4.

Tabela nr 4 - Wskaźniki produktu

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)	Stopień realizacji (%)
1.	Liczba etatomiesięcy finansowanych ze środków pomocy technicznej	szt.	36,00	9,00	27,00	75,00
2.	Liczba opracowanych ekspertyz	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
3.	Liczba posiedzeń sieci tematycznych, grup roboczych, komitetów oraz innych ciał angażujących partnerów	szt.	2,00	0,00	0,00	0,00
4.	Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji	osoby	6,00	0,00	0,00	0,00

Zgodnie z art. 26 ust. 5 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.), dla osi priorytetowej Pomoc techniczna nie ustala się wartości docelowych w odniesieniu do wskaźników produktu, które mają przyczynić się do osiągnięcia rezultatów.

7) Przechowywanie dokumentów:

Dokumentacja związana z realizacją Projektu przechowywana jest zgodnie z § 11 Umowy o dofinansowanie projektu, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, w siedzibie Urzędu Miejskiego w Elblągu w Departamencie Organizacyjnym, Departamencie Skarbnika Miasta, Referacie Zamówień Publicznych i Referacie ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

8) Zamówienia publiczne, udzielane zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych (zwaną dalej Pzp) i zasadą konkurencyjności:

Zgodnie z zapisami § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent udziela zamówień na podstawie ustawy - Prawo zamówień publicznych lub na zasadach określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (dalej Wytyczne).

Kontrola obejmowała sprawdzenie prawidłowości prowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych w ramach Projektu, przez Beneficjenta, za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. Szacunkowa wartość zamówień

prowadzonych w ramach kontrolowanych WNP nie przekraczała wartości wskazanej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp. Zgodnie z podrozdziałem 6.2 pkt 3 lit. g Wytycznych, wydatki w ramach projektu są ponoszone w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny. W okresie objętym kontrolą, w Podmiocie kontrolowanym udzielanie zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp, następowało w oparciu o „Regulamin udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro w Urzędzie Miejskim w Elblągu” (dalej Regulamin), stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 110/2019 Prezydenta Miasta Elbląga z dnia 6 marca 2019 r. Szczegółowej kontroli poddano postępowania, pn.:

1) *Wykonanie świadczenia usług eksperckich w zakresie zgodności wniosków o wydanie rekomendacji ze Strategią Rozwoju Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego/Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach instrumentu ZIT“ (bis) Elbląg Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.*

Umowę nr DsiR-ZIT/4/2020 z 24.03.2020 r. zawarto z Panią A.K. zamieszkałą w Juszkuwie na kwotę 4 800,00 zł brutto oraz umowę nr DsiR-ZIT/3/2020 z 24.03.2020 r. zawarto z Panem Ł. Sz. zamieszkałym w Gdańsku na kwotę 4 500,00 zł brutto.

2) *Dostawa materiałów biurowych i eksploatacyjnych na potrzeby Referatu ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Urzędu Miejskiego w Elblągu.*

Umowę nr DsiR-ZIT/6/2020 z 10.04.2020 r. zawarto z firmą Art-Biur z siedzibą w Olsztynie, na kwotę 3 364,81 zł brutto.

Ustaień dokonano w oparciu o analizę przekazanej dokumentacji postępowania oraz z wykorzystaniem list sprawdzających. Potwierdzono prawidłowość stosowania zasad wynikających z Wytycznych oraz z Regulaminu jednostki.

2. Wskazówki metodyczne, dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli

Do kontroli przyjęto dwa WNP, tj.: nr RPWM.12.01.00-28-0001/19-002-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. oraz nr RPWM.12.01.00-28-0001/19-003-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. Zespół kontrolujący poddał kontroli 100% dokumentów, potwierdzających poniesione wydatki.

Weryfikacją objęto postępowanie na wykonanie świadczenia usług eksperckich w zakresie zgodności wniosków o wydanie rekomendacji ze Strategią Rozwoju Elbląskiego Obszaru Funkcjonalnego/Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach instrumentu ZIT“ (bis) Elbląg Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oraz postępowanie na dostawę materiałów biurowych i eksploatacyjnych na potrzeby Referatu ds. Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Urzędu Miejskiego w Elblągu. Postępowania przeprowadzono zgodnie z Regulaminem obowiązującym w podmiocie kontrolowanym.

Kontrolujący dokonali ustaleń w oparciu o listy sprawdzające **[akta kontroli nr 7,8,9]**.

Kontrola została przeprowadzona na skanach dokumentów przekazanych pocztą elektroniczną e-mail oraz na podstawie informacji zamieszczonych w centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014.

3. Ustalenia końcowe

a) opinia dotycząca, czy projekt PT został zrealizowany w sposób zgodny z zawartą Umową/UDA

Nie stwierdzono niezgodności w realizacji Projektu RPWM.12.01.00-28-0001/19 z Umową o dofinansowanie Projektu z 20.12.2019 r., w ramach Osi Priorytetowej 12 - „Pomoc techniczna”, Działania 12.1. „Wsparcie procesu przygotowania, wdrażania, monitorowania i kontroli” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, „Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków Pomocy Technicznej na lata 2014-2020”, a także z „Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”.

b) opis stwierdzonych uchybień lub/i nieprawidłowości

Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości.

c) zalecenia pokontrolne i/lub rekomendacje

Nie wydaje się zaleceń pokontrolnych.

4. Pouczenie

Ostateczną Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w aktach kontroli.

Data podpisania Ostatecznej Informacji pokontrolnej: 06.04.2021 r.

Zespół kontrolujący w składzie:

Koordynator Zespołu kontrolującego

STARSZY INSPEKTOR

Anna Mróz

podpis

PODINSPEKTOR

Mateusz Szczepkowski

podpis

Członek Zespołu kontrolującego

Województwa

Warmińsko-Mazurskiego

Marszałek Województwa Warmińsko-Mazurskiego
lub inny upoważniony Członek Zarządu

