

KC-II.432.91.2020

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-002

1	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> – Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. – Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. – art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). – § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-00 pn. „Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego zawartej w dniu 22.08.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Rytwiany. – Upoważnienie nr 99/2020 do przeprowadzenia kontroli z dnia 29.07.2020 r. wydane z up. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<p>1. Edyta Brzezińska – Kierownik Zespołu Kontrolującego 2. Marek Kowalski – Członek Zespołu Kontrolującego</p>
4	Termin kontroli	<p>05 - 07.08.2020 r. – w siedzibie Beneficjenta</p>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta</p>
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Gmina Rytwiany</p>
7	Adres jednostki kontrolowanej	<p><u>Kontrola w siedzibie Beneficjenta:</u> Urząd Gminy w Rytwianach ul. Staszowska 15, 28-236 Rytwiany</p>



8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Tytuł projektu: <i>Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK</i></p> <p>Nr projektu: RPSW.08.03.03-26-0057/17</p> <p>Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo</p> <p>Działanie: 8.3 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego</p> <p>Poddziałanie: 8.3.3 Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK (projekty konkursowe)</p> <p>Nr umowy: RPSW.08.03.03-26-0057/17-00 z dnia 22.08.2018 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 635 655,15 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wyniosła kwotę: 591 754,36 PLN</p>
9	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli na miejscu objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawdłości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawdłości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o <i>ochronie danych osobowych</i>. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. 10. Prawdłości realizacji działań informacyjno – promocyjnych. 11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 13. Realizacji zaleceń pokontrolnych.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 2,93 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 341 (18 osób zweryfikowano podczas kontroli nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-001 przeprowadzonej w dniach 27-29.01.2020 r.) ➤ 16,67 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoby z 6 – gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, ➤ 7,69 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-007 za okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r. tj. 1 dokument z 13 z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym

		<p>do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS),</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 6,67 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-008 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. tj. 1 dokument z 15 – z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS). ➤ wykonanie zaleceń pokontrolnych.
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020</i> z dnia 05 kwietnia 2018 r. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Rekrutacja odbywała się na podstawie regulaminu gwarantującego udział w projekcie na sprawiedliwych i jednakowych zasadach oraz zgodnie z zasadami równości szans płci i niedyskryminacji (ze względu na płeć, wiek, czy niepełnosprawność). Realizowane formy wsparcia były dopasowane do potrzeb i możliwości zarówno kobiet jak i mężczyzn, w tym udziału osób z niepełnosprawnościami. W projekcie do dnia kontroli udział brało 2 uczniów z niepełnosprawnościami intelektualnymi. Kadra zaangażowana w realizację projektu posiadała odpowiednią wiedzę w zakresie obowiązku przestrzegania zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz stosowała tę zasadę w codziennej pracy przy projekcie. Beneficjent realizował wszystkie założenia z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie oraz wniosków o płatność.</p> <p>2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednio zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> z 19.07.2017 r. Realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-00 Beneficjent w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o posiadane i w praktyce stosowane zasady (polityki) prowadzenia rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Kontrola zweryfikowanych dokumentów finansowych wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dowody księgowe, które zostały zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego oraz zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Numer</p>

wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego (40 9431 0005 2004 0401 9006 0011) był zgodny z numerem wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu. Wkład własny pieniężny wnoszony był do projektu w ramach kosztów pośrednich. Na dzień kontroli Beneficjent rozliczył wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych. W ramach przeprowadzonej kontroli dokumentów finansowo-księgowych oraz pozostałych stosownych dokumentów z obszaru rozliczeń finansowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadków podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent zatrudniał personel projektu zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 19 lipca 2017 r. Personel zatrudniony do projektu posiadał odpowiednie kwalifikacje do wykonywania zadań powierzonych mu w projekcie. Dokumenty dotyczące personelu (w odniesieniu do zweryfikowanej osoby) sporządzone zostały zgodnie z założeniami projektu. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz dokumentami wewnętrznymi funkcjonującymi w jednostce. Obciążenie wynikające z powierzonych obowiązków umożliwiało prawidłowe i efektywne wykonywanie zadań w ramach projektu. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014, co zostało potwierdzone na podstawie zweryfikowanych dokumentów merytorycznych.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Rekrutacja uczestników do projektu przeprowadzona została zgodnie z Regulaminem rekrutacji uczestników projektu pn. „Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK” oraz kryteriami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Beneficjent posiadał dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu. W trakcie kontroli stwierdzono, że status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Na dzień kontroli Beneficjent zrekrutował do projektu 359 uczestników, którzy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej 10 osób objętych kontrolą (nauczycieli i uczniów) stwierdzono, iż kwalifikowalność uczestników projektu została potwierdzona przed ich przystąpieniem do pierwszej formy wsparcia. Beneficjent zamieszczał w Centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014 dane uczestników zrekrutowanych do udziału w projekcie. Dane wynikające z wersji papierowej zgromadzonej dokumentacji merytorycznej uczestników projektu były co do zasady zgodne z danymi zawartymi w systemie SL 2014. Zespół kontrolujący zwrócił uwagę na nieścisłość w danych Pani Juli Kwiatkowskiej. W systemie SL2014 wpisano jako pierwsze imię „Katarzyna” zaś w dokumentacji papierowej uczestniczka podpisuje się imieniem „Julia” (które w systemie zostało

wpisane jako drugie imię). W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe i kompletne oraz zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych z dnia 9 lipca 2018 r. oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017 r.

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

Przedstawiony stan w zakresie danych osobowych nie uległ zmianie w stosunku o zastanego i opisanego w Informacji pokontrolnej nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-001 z dnia 28.02.2020 r.

6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Dane przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność: nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-007 za okres od 01.10.2019 r., do 31.12.2019 r. oraz nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-008 za okres od 01.01.2020 r., do 31.03.2020 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu udostępnioną podczas kontroli.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Gmina Rytwiany jest podmiotem sektora finansów publicznych, który zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*, jest zobowiązany do stosowania przepisów powyższej ustawy. Na podstawie informacji od Beneficjenta projektu z dnia 27.01.2020 r. Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach projektu przeprowadzono 1 postępowanie z wykorzystaniem Ustawy *Prawo zamówień publicznych*, dotyczące dostawy komputerów i sprzętu multimedialnego dla jednostek oświatowych w Gminie Rytwiany. Postępowanie było przedmiotem kontroli nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-001 przeprowadzonej w dniach 27-29.01.2020 r.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz zatwierdzonego przez IZ budżetu projektu Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach projektu zrealizowano 1 zamówienie z zastosowaniem procedury zasady konkurencyjności. Zamówienie, którego prawidłowość udzielenia sprawdzono w trakcie niniejszej kontroli dotyczyło *Zakupu usługi szkoleniowej obejmującej zorganizowanie i przeprowadzenie zajęć z programowania, zajęć z robotyki oraz warsztatów z bezpieczeństwa w cyberprzestrzeni w ramach projektu „Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK”*. Postępowanie było przedmiotem kontroli nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-001 przeprowadzonej w dniach 27-29.01.2020 r.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Beneficjent do dnia kontroli nie realizował w ramach kontrolowanego projektu zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie tj. bez podatku od towarów i usług (VAT).

10. Poprawności realizacji działań informacyjno - promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Beneficjent realizował działania informacyjno-promocyjne zgodnie z: wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-00 z dnia 22.08.2018 r., *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020, Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 3 listopada 2016 r.* Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Beneficjent zapewnił istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z realizacją projektu.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały odpowiednimi logotypami tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie wraz ze słownym odniesieniem do Fundusze Europejskie Program Regionalny, herbem Województwa Świętokrzyskiego oraz informacją o źródłach finansowania projektu i nazwie projektu. Dodatkowo, Beneficjent w dniu 05.08.2020 r. przedłożył informację, z której wynika, że dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu była przechowywana w Urzędzie Gminy Rytwiany, ul. Staszowska 15, 28-236 Rytwiany.

13. Realizacja zaleceń pokontrolnych.

Beneficjent poinformował IZ za pośrednictwem programu SL w dniu 04.05.2020 r., iż zgodnie z § 10 ust. 17 umowy nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-00 dokonał zwrotu nieprawdziwości wraz z odsetkami na rachunek IZ. Na potwierdzenie dokonanej transakcji Beneficjent przedstawił przelew z dnia 04.05.2020 r. na kwotę 1 811,84 PLN.

Weryfikacji poddano również wydatki poniesione w kontrolowanym zatwierdzonym wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0057/17-008 tj.:

- Fakturę VAT nr 0110/2019/21 z dnia 18.12.2019 r. na kwotę 1 920,00 PLN brutto (wydatek kwalifikowalny w kwocie 1 920,00 PLN rozliczony we wniosku o płatność w kwocie 1 881,60 PLN - uwzględnił korektę finansową w wysokości 2%).
- Fakturę VAT nr 6/01/2020 z dnia 13.01.2020 r. na kwotę 2 860,00 PLN brutto (wydatek

		<p>kwalfikowalny w kwocie 2 693,92 PLN rozliczony we wniosku o płatność w kwocie 2 640,04 PLN - uwzględniał korektę finansową w wysokości 2%).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Fakturę VAT nr 0110/2020/21 z dnia 31.01.2020 r. na kwotę 5 040,00 PLN brutto (wydatek kwalfikowalny w kwocie 4 649,40 PLN rozliczony we wniosku o płatność w kwocie 4 556,41 PLN - uwzględniał korektę finansową w wysokości 2%). • Fakturę VAT nr 5/02/2020 z dnia 05.02.2020 r. na kwotę 5 980,00 PLN brutto (wydatek kwalfikowalny w kwocie 5 343,36 PLN rozliczony we wniosku o płatność w kwocie 5 236,49 PLN - uwzględniał korektę finansową w wysokości 2%). • Fakturę VAT nr 0025/2020/21 z dnia 29.02.2020 r. na kwotę 2 880,00 PLN brutto (wydatek kwalfikowalny w kwocie 2614,32 PLN rozliczony we wniosku o płatność w kwocie 2 562,04 PLN - uwzględniał korektę finansową w wysokości 2%). • Fakturę VAT nr 4/03/2020 z dnia 05.03.2020 r. na kwotę 1 560,00 PLN brutto (wydatek kwalfikowalny w kwocie 1 393,92 PLN rozliczony we wniosku o płatność w kwocie 1 366,04 PLN - uwzględniał korektę finansową w wysokości 2%). <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej oraz finansowo-księgowej projektu nr RPSW.08.03.03-26-0057/17 pn. „Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent co do zasady prawidłowo wykonywał zadania związane z realizacją projektu.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy.	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości a jedynie uchybienie związane z wpisaniem do systemu SL2014 danych Pani Juli Kwiatkowskiej niezgodnych z wersją papierową dokumentacji rekrutacyjnej.
13	Zalecenia pokontrolne	<p>W związku ze wskazanym uchybieniem zaleca się doprowadzenie do zgodności danych zawartych w systemie SL2014 z dokumentacją papierową Pani Juli Kwiatkowskiej.</p> <p>O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w Informacji pokontrolnej oraz podjętych działań lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o poinformowanie Departament Kontroli i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	27.08.2020 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Kontrolujący:

Edyta Brzezińska – Kierownik Zespołu kontrolującego:



Marek Kowalski – Członek Zespołu kontrolującego:



Kontrolowany/a:

WÓJT GMINY

.....
mgr Grzegorz Forkasiewicz



Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO



Dorota Kostrzewska

W zastępstwie Kierownika
Oddziału Kontroli EFS

