



Informacja Pokontrolna

z kontroli projektu pn. „Bioróżnorodności mówimy tak – tworzymy razem park” nr WND-RPPD.06.03.00-20-0038/23, przeprowadzonej po jego zakończeniu w siedzibie Beneficjenta: Starostwie Powiatowym w Hajnówce, ul. Aleksego Zina 1, 17-200 Hajnówka oraz w miejscu jego realizacji, tj. plac przy I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej – Curie w Hajnówce przy ul. Piłsudskiego 7 w Hajnówce, w okresie od 15 kwietnia 2024 r. do 9 maja 2024 r. przez:

1. Justynę Kapuścińską – kierownika zespołu kontrolującego, starszego inspektora w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
2. Małgorzatę Kopańską – członka zespołu kontrolującego, starszego inspektora w Referacie Kontroli Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku,

działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na podstawie upoważnień nr DRR-XI.44.11.12.2023 oraz DRR-XI.44.11.2.2023 z dnia 27 grudnia 2023 r. wydanych przez Panią Wioletę Dąbrowską Zastępcę Dyrektora Departamentu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku, z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego.

Podstawa prawna kontroli:

1. art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020, poz. 818 z późn. zm.),
2. § 17 umowy nr UDA-RPPD.06.03.00-20-0038/23-00 o dofinansowanie projektu „Bioróżnorodności mówimy tak – tworzymy razem park” nr projektu WND-RPPD.06.03.00-20-0038/23 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VI. Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami Działania 6.3. Ochrona zasobów bio- i georóżnorodności oraz krajobrazu, zawartej w dniu 13 września 2023 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Powiatem Hajnowskim, ul. Aleksego Zina 1, 17-200 Hajnówka (NIP 6030017563, REGON 050658580).

Przedmiotowy zakres kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu pn.: „Bioróżnorodności mówimy tak – tworzymy razem park” nr projektu WND-RPPD.06.03.00-20-0038/23 zrealizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.06.03.00-20-0038/23-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VI. Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami Działania 6.3. Ochrona zasobów bio- i georóżnorodności oraz krajobrazu, dofinansowanego ze środków publicznych.

Kierownictwo podmiotu kontrolowanego:

1. Pan Andrzej Skiepmo – Starosta Hajnowski,
2. Pani " " – Wicestarosta Hajnowski.

Wyjaśnięn udzielali:

1. Pan Andrzej Skiepmo – Starosta Hajnowski,
2. Pani " " – Wicestarosta Hajnowski,
3. Pani Walentyna Pietroczyk – Naczelnik Wydziału Promocji i Rozwoju w Starostwie Powiatowym w Hajnówce,
4. Pani Adrianna Saczko – Podinspektor w Starostwie Powiatowym w Hajnówce.

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania w szczególności:

1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023 r. poz. 120 z późn. zm.),
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.),
3. ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2023 r., poz. 682 z późn. zm.),
4. umowy nr UDA-RPPD.06.03.00-20-0038/23-00 o dofinansowanie projektu „Bioróżnorodności mówimy tak – tworzymy razem park” projektu nr WND-RPPD.06.03.00-20-0038/23 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VI. Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami Działania 6.3. Ochrona zasobów bio- i georóżnorodności oraz krajobrazu, zawartej w dniu 13 września 2023 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Powiatem Hajnowskim, ul. Aleksego Zina 1, 17-200 Hajnówka,
5. aneksu nr UDA-RPPD.06.03.00-20-0038/23-01 z dnia 28 marca 2024 r. do ww. umowy,
6. wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-RPPD.06.03.00-20-0035/23-001-02 – wniosek o refundację, sprawozdawczy, końcowy, sporządzony w systemie SL2014 w dniu 9 kwietnia 2024 r. wersja wniosku o płatność końcową złożona przed rozpoczęciem kontroli w miejscu realizacji projektu, podlegająca kontroli.

Kontrolą objęto 100% wydatków poniesionych przez Beneficjenta, które zostały ujęte w ww. wnioskach o płatność oraz 100% efektu rzeczowego.

I. ISTOTNE WARUNKI UMOWY O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

1. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 przyznała Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej **340 518,30 PLN**, stanowiącej nie więcej niż **85,00 %** kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu.
2. Wydatki kwalifikowalne projektu określono na kwotę **400 609,77 PLN**.
3. Całkowitą wartość projektu określono na kwotę **400 609,77 PLN**.
4. Wkład własny Beneficjenta określono na kwotę **60 091,47 PLN**.
5. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu okres realizacji projektu ustalono na:
 - rozpoczęcie realizacji: **8 września 2023 r.**
 - zakończenie finansowe realizacji: **22 grudnia 2023 r.**
6. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie.



II. FAKTYCZNY STAN REALIZACJI PROJEKTU, W TYM POSTĘP RZECZOWY (CZY WSPÓLFINANSOWANE TOWARY I USŁUGI ZOSTAŁY DOSTARCZONE), ZGODNOŚĆ Z UMOWĄ O DOFINANSOWANIE ORAZ Z DANymi PRZEKAZYWANymi WE WNIOskACH O PŁATNOŚĆ BENEFICJENTA

1. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, celem projektu była ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej poprzez utworzenie na terenie miasta (przy szkole średniej) parku kieszonkowego. Celem projektu była również edukacja młodzieży oraz mieszkańców w temacie konieczności ochrony bioróżnorodności w regionie, poprzez utworzenie terenów zielonych w przestrzeni miejskiej.
2. Projekt zakładał zagospodarowanie terenu wokół szkoły – stworzenie parku kieszonkowego, który nie tylko ograniczy negatywne skutki zmiany klimatu, ale również przyczyni się do edukacji uczniów i mieszkańców. Takiego miejsca nie było na terenie przylegającym do budynku szkoły. Podstawowym działaniem było stworzenie zielonej strefy relaksu dla uczniów, z której będą mogli korzystać podczas przerw, w wolnym czasie, czy podczas lekcji biologii, godzin wychowawczych, umożliwiając im tym samym spędzanie czasu w atrakcyjnym miejscu, które jednocześnie będzie miało pozytywny wpływ na ich zdrowie.
3. W trakcie kontroli efektu rzeczowego tj. placu przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Hajnówce, zlokalizowanym przy ulicy Piłsudskiego 7 w Hajnówce, w dniu 26 kwietnia 2024 r. w obecności Pani Walentyny Pietroczyk – Naczelnika Wydziału Promocji i Rozwoju w Starostwie Powiatowym w Hajnówce, Pani Adrianny Saczko – Podinspektora w Starostwie Powiatowym w Hajnówce, Pani Wioletty Januszkiewicz – Dyrektora I Liceum Ogólnokształcącego w Hajnówce oraz Pana Mirosława Filipiuka – właściciela Kwiaciarni Agatka – podwykonawcy, dokonano oględzin efektu rzeczowego, tj.: utworzenia parku kieszonkowego oraz terenu wypoczynkowego wokół szkoły. Zespół kontrolujący stwierdził, że zrealizowany efekt rzeczowy jest zgodny z zakresem rzeczowym określonym we wniosku o dofinansowanie projektu.
Z przeprowadzonych oględzin sporządzony został protokół oględzin, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron. Protokół z oględzin z dnia 26 kwietnia 2024 r. stanowi **załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej. Płyta CD zawierająca zdjęcia wykonane przez kontrolujących w trakcie kontroli stanowi **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej. Przykładowe zdjęcia wykonane przez kontrolujących w dniu 26 kwietnia 2024 r. zamieszczono poniżej.



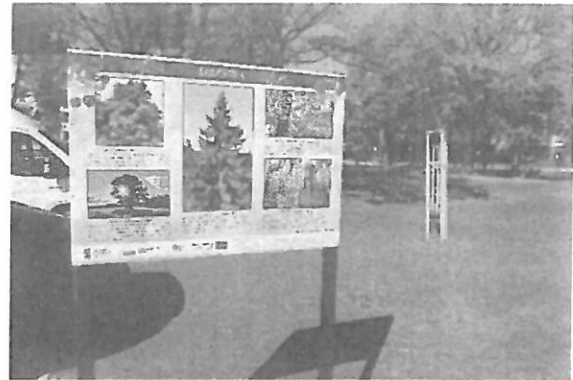
Lawki przed budynkiem szkoły



Nasadzenia paprotnika oraz bluszczu



Nasadenia dojrzalych drzew- klony



Tablica informacyjna



Karmnik dla ptaków wraz z poidelkiem



Budka lęgowa dla ptaków



Budka dla owadów



Ławki, kosze na śmieci, chodnik ażurowy betonowy oraz tablice informacyjne



Nasadenia krzewów irgi



Nasadenia dojrzalych drzew - dęby

4. W ramach realizacji projektu Beneficjent zawarł umowy:

- nr UM/108/2023 w dniu 8 września 2023 r. z firmą Anna Maria Lebedzińska-Luksza – Pracownia Projektowania Architektury i Form Użytkowych na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zagospodarowania terenu I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Hajnówce,
- nr UM/130/2023 z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Sp. z o.o. w dniu 31 października 2023 r. na wykonanie zagospodarowania terenu przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Hajnówce pod park kieszonkowy.

Wykonawca w dniu 24 listopada 2023 r. zawarł umowę nr 01/11/ODP/2023 z podwykonawcą, firmą Mirosław Filipiuk – Kwaciarnia „AGATKA” w Hajnówce, polegającą na zagospodarowaniu terenu pod park kieszonkowy wokół I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Hajnówce.

- Kopie ww. umów stanowią załączniki do wniosku Beneficjenta o płatność. Beneficjent oświadczył, że w związku z realizacją projektu do dnia 15 kwietnia 2024 r. nie zostały zawarte aneksy do umów z wykonawcami inne niż przekazane do IZ RPOWP. Oświadczenie z dnia 17 kwietnia 2024 r. stanowi **załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.
5. Beneficjent oświadczył, że zakupione w ramach realizacji projektu środki trwałe były w momencie zakupu zgodne z ofertą, fabrycznie nowe i są używane zgodnie z ich przeznaczeniem. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 17 kwietnia 2024 r. dotyczące nabytych środków trwałych stanowi **załącznik nr 4** do Informacji Pokontrolnej.
 6. Beneficjent posiadał i okazał kontrolującemu oryginały faktur, umów z wykonawcami, protokołów odbioru wykonania robót oraz wyciągów bankowych potwierdzających poniesienie wydatków w związku z realizacją projektu, których kopie załączono do wniosku Beneficjenta o płatność. Potwierdzono zgodność kopii dokumentów załączonych do wniosku o płatność z oryginałami okazanymi przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych.
 7. Beneficjent oświadczył, że projekt został sfinansowany wyłącznie z jednego funduszu Unii Europejskiej tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego; projekt nie podlegał i nie podlega wsparciu z innych źródeł finansowania krajowych ani wspólnotowych i nie zachodzi przypadek nakładania się jakiegokolwiek wsparcia w kontrolowanym projekcie. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się pomocy z dnia 17 kwietnia 2024 r. stanowi **załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej. Jednocześnie zespół kontrolujący potwierdził, że na kopiach faktur brak jest oznaczeń wskazujących na udział innych środków niż Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.
 8. W kontrolowanym projekcie podatek VAT stanowi koszt kwalifikowalny. Beneficjent dysponuje interpretacją indywidualną z dnia 12 października 2023 r. wydaną przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej stwierdzającą, że stanowisko Beneficjenta w zakresie braku prawa do odliczenia podatku VAT w związku z realizacją projektu jest prawidłowe. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 17 kwietnia 2024 r. stanowi **załącznik nr 6** do Informacji Pokontrolnej.

III. EWIDENCJA KSIĘGOWA PROJEKTU

1. Zgodnie z wymogami § 19 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wszystkich wydatków i kosztów projektu lub do korzystania z odpowiedniego kodu księgowego w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem. Beneficjent oświadczył, że w związku z realizacją projektu prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa oraz przedstawił wydruki z programu finansowo-księgowego z dnia 15 kwietnia 2024 r. dokumentujące operacje księgowe na kontach wyodrębnionych na potrzeby realizacji projektu.
2. Beneficjent oświadczył, że w okresie do dnia 15 kwietnia 2024 r. nie pojawiły się dochody, które nie są związane z działalnością operacyjną Beneficjenta, a powstałe w związku z realizacją projektu.

Oświadczenie Beneficjenta z 17 kwietnia 2024 r. dotyczące wyodrębnionej ewidencji księgowej i braku dochodów w projekcie oraz wydruki z programu finansowo-księgowego z dnia 15 kwietnia 2024 r. stanowią **załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej.



Ewidencja środków trwałych

Nakłady inwestycyjne w ramach projektu poniesione w związku z realizacją inwestycji zostały ujęte w ewidencji środków trwałych Beneficjenta, co potwierdzają zapisy w Księdze Środków Trwałych, której kopia stanowi załącznik nr 8 do Informacji Pokontrolnej oraz dokument OT nr 7/2023 Przyjęcie środka trwałego z dnia 31 grudnia 2024 r., którego kopia stanowi załącznik do wniosku Beneficjenta o płatność końcową.

IV. WSKAŹNIKI REALIZACJI CELÓW PROJEKTU

Wskaźniki produktu:

1. „Liczba wspartych form ochrony przyrody [szt.]” – wskaźnik wybrany w celu poprawnej walidacji wniosku.
2. „Liczba utworzonych terenów wypoczynkowych [liczba]” zrealizowano na założonym we wniosku o dofinansowanie i wykazanym we wniosku o płatność końcową poziomie 1 szt. co potwierdza protokół odbioru końcowego do umowy nr UM/130/2023 sporządzony w dniu 21 grudnia 2023 r., stanowiący załącznik do wniosku Beneficjenta o płatność końcową.
3. „Powierzchnia utworzonych terenów wypoczynkowych [m²]” zrealizowano na założonym we wniosku o dofinansowanie i wykazanym we wniosku o płatność końcową poziomie 50 m², co potwierdza pismo wyjaśniające Beneficjenta wraz z załączonym kosztorysem powykonawczym, które stanowi załącznik do wniosku Beneficjenta o płatność końcową.
4. „Liczba posadzonych dojrzałych drzew [liczba]” zrealizowano na założonym we wniosku o dofinansowanie i wykazanym we wniosku o płatność końcową poziomie 13 szt., co potwierdza kosztorys powykonawczy oraz oględziny efektu rzeczowego w dniu 26 kwietnia 2024 r.
5. „Powierzchnia rozbetonowanych nawierzchni [m²]” zrealizowano na założonym we wniosku o dofinansowanie i wykazanym we wniosku o płatność końcową poziomie 56,25 m², co potwierdza pismo wyjaśniające Beneficjenta wraz z załączonym kosztorysem powykonawczym.

Wskaźnik rezultatu:

1. „Liczba zajęć lekcyjnych prowadzonych w edukacyjnym parku [szt.]” zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie założono realizację wskaźnika na poziomie 18 szt. do osiągnięcia w 2025 roku.

V. ZGODNOŚĆ Z ZASADAMI HORYZONTALNYMI

Zrealizowany przez Beneficjenta projekt wpływa pozytywnie na zasadę zrównoważonego rozwoju (projekt zakładał promowanie ochrony bioróżnorodności, poprzez edukację lokalnej społeczności, szczególnie młodzieży, która obecnie ma bardzo duży wpływ na to jak będzie wyglądała bioróżnorodność w przyszłości), na zasadę równość szans i nie dyskryminację (projekt nie przyczynia się do dyskryminacji ze względu na wiek, płeć, rasę, wyznanie czy stopień niepełnosprawności. Dostęp do infrastruktury jest równy dla wszystkich zainteresowanych, korzystanie z niej nie wymaga wysiłku fizycznego, ponadto ścieżki spełniają wymogi dostępności dla niepełnosprawnych) jak również na zasadę przeciwdziałania zmianom klimatu i ładu przestrzennego (projekt ma wpływ na mikroklimat całego miasta. Nasadzenia dojrzałych drzew, krzewów i roślin, utworzenie łąki kwietnej przyczyniły się do zwiększenia bioróżnorodności, zatrzymania wody opadowej, obniżenia temperatury, ograniczenia hałasu komunikacyjnego a uporządkowanie terenu na zwiększenie ładu przestrzennego) Projekt wpływa neutralnie na zasadę równouprawnienia płci oraz na zasadę współpracy.



Beneficjent oświadczył w trakcie kontroli, że realizował projekt zgodnie z ww. zasadami horyzontalnymi. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 17 kwietnia 2024 r. stanowi **załącznik nr 9** do Informacji Pokontrolnej.

VI. DZIAŁANIA INFORMACYJNE I PROMOCJA PROJEKTU

1. Zgodnie z § 23 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązany jest do informowania opinii publicznej o otrzymaniu wsparcia na realizację Projektu z Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz z Programu, zgodnie z wymogami, o których mowa w Rozporządzeniu ogólnym; zamieszczenia we wszystkich dokumentach, działaniach informacyjnych i promocyjnych i miejscu realizacji Projektu informacji o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz Programu, m.in. za pomocą: znaku Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Funduszu; znaku Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu; znaku Województwa Podlaskiego; postępowania zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
2. Beneficjent zamieścił informację o dofinansowaniu projektu na stronie internetowej: <https://samorząd.gov.pl/web/powiat-hajnowski>. Wydruki z ww. strony internetowej stanowią **załącznik nr 10** do Informacji Pokontrolnej.
3. Korespondencja dotycząca realizowanego projektu zawiera oznaczenia wymagane w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*.
4. Podczas kontroli stwierdzono, że w miejscu realizacji projektu umieszczono plakat informujący o realizacji projektu przy wsparciu Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.



Plakat w miejscu realizacji projektu

VII. SPOSÓB PROWADZENIA I ARCHIWIZOWANIA DOKUMENTACJI PROJEKTU

1. Zgodnie z § 16 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez okres dwóch lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego projektu. Dokumenty dotyczące pomocy publicznej Beneficjent zobowiązał się przechowywać przez 10 lat, licząc od dnia jej przyznania, w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo.
2. W trakcie kontroli stwierdzono, że dokumentacja jest przechowywana w odrębnych, oznaczonych właściwymi logotypami segregatorach w siedzibie Beneficjenta. Beneficjent

przedstawił oświadczenie z dnia 17 kwietnia 2024 r. o sposobie przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektu stanowiące **załącznik nr 11** do Informacji Pokontrolnej.

3. Zdjęcie segregatorów, w których przechowywana jest dokumentacja projektowa zamieszczono poniżej.



Segregatory, w których przechowywana jest dokumentacja dotycząca projektu

4. W trakcie kontroli przypomniano Beneficjentowi o obowiązku przechowywania wszystkich dokumentów związanych z zrealizowanym Projektem w celu zachowania wystarczającej ścieżki audytu (ślądu rewizyjnego). Brak dokumentacji umożliwiającej stwierdzenie zachowania ścieżki audytu przez kontrole przeprowadzane przez uprawnione instytucje może skutkować niekwalifikowalnością wydatków jako niewłaściwie udokumentowanych.

VIII. POZOSTAŁE USTALENIA

1. Projekt w zakresie rzeczowym został zrealizowany zgodnie z umową nr UDA-RPPD.06.03.00-20-0038/23-00 o dofinansowanie projektu oraz aneksem.
2. Beneficjent oświadczył, że zrealizowany projekt do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. do dnia 15 kwietnia 2024 r. nie został objęty kontrolą innej instytucji kontrolującej. Oświadczenie Beneficjenta w przedmiotowej sprawie stanowi **załącznik nr 12** do Informacji Pokontrolnej.
3. Zespół kontrolujący poinformował Beneficjenta, że zrealizowany przez niego projekt może być przedmiotem kontroli innych upoważnionych instytucji. Na dzień rozpoczęcia kontroli projektu, tj. na 15 kwietnia 2024 r. zespół kontrolujący nie stwierdził wprowadzonych wpisów kart kontroli dotyczących niniejszego projektu w systemie SL2014 w module kontrole, przeprowadzonych przez inne upoważnione instytucje.

IX. PODSUMOWANIE

W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

X. ZALECENIA POKONTROLNE

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Integralną część niniejszej Informacji Pokontrolnej stanowią niżej wymienione załączniki, dostępne w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku w Departamencie Rozwoju Regionalnego:

1. Protokół oględzin z dnia 26 kwietnia 2024 r.
2. Płyta CD zawierająca zdjęcia efektu rzeczowego.
3. Oświadczenie Beneficjenta stwierdzające, że nie zostały zawarte aneksy do umów z wykonawcami inne niż przedstawione do wniosków o płatność.
4. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące nabytych środków trwałych.
5. Oświadczenie o nienakładaniu się pomocy.
6. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące kwalifikowalności podatku VAT.
7. Oświadczenie dotyczące wyodrębnionej ewidencji księgowej i braku dochodów w projekcie, wydruki z wyodrębnionych na potrzeby projektu kont.
8. Kopia księgi środków trwałych.
9. Oświadczenie Beneficjenta o realizowaniu projektu zgodnie z zasadami horyzontalnymi.
10. Wydruki ze strony internetowej Beneficjenta.
11. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przechowywania i archiwizowania dokumentacji.
12. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące kontroli przeprowadzonych przez upoważnione instytucje.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod numerem 2/2024.

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

POUCZENIE:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej, przed jej podpisaniem umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. Termin ten może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na pisemny wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej rozpatruje instytucja kontrolująca w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności/działań kontrolnych lub żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie/opinii każdorazowo przerywa bieg terminu (termin biegnie od początku). Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu i uwzględnieniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację Pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub w przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja Pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu.

Jeżeli kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona nie zgadza się z treścią ostatecznej Informacji Pokontrolnej może odmówić jej podpisania przedstawiając uzasadnienie odmowy i jeden egzemplarz niezaakceptowanej ostatecznej Informacji Pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu. Odmowa podpisania ostatecznej Informacji Pokontrolnej nie wstrzymuje wdrożenia zaleceń pokontrolnych. Do ostatecznej Informacji Pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Data:15.05.2024r.....

**Podpis kierownika
podmiotu kontrolowanego:**

WICESTAROSTA

Justyna Łajmąć

Justyna Łajmąć

WICESTAROSTA
Andrzej Skiepmo

Data: 10.05.2024r.....

Podpisy kontrolujących:

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Rozwoju Regionalnego

Justyna Kopuscińska

Justyna Kopuscińska

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Rozwoju Regionalnego

Małgorzata Kopańska

Małgorzata Kopańska

Weryfikacja zaleceń pokontrolnych
Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano

Data:.....10.05.2024.....

Podpis kierownika Referatu Kontroli:

KIEROWNIK
Referatu Kontrol
Ehem
.....

Akceptacja zaleceń pokontrolnych
Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Data:.....10.05.2024.....

Podpis dyrektora/zastępcy dyrektora
Departamentu Rozwoju Regionalnego:

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA
.....
Wioletta Dąbrowska
z-ca Dyrektora
Departamentu Rozwoju Regionalnego