

**Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd**

<b>Nazwa jednostki kontrolowanej:</b>	Miasto Brańsk, ul. Rynek 8, 17-120 Brańsk
<b>Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzecowym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:</b>	DEFRR-VII.44.2.19.2018
<b>Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:</b>	UDA-RPPD.06.02.00-20-0014/16-00
<b>Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:</b>	„Remont oczyszczalni ścieków oraz wykonanie otworu studziennego w mieście Brańsk”
<b>Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:</b>	Kontrola w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu od 16.04.2018 r. do 30.04.2018 r.
<b>Zakres /przedmiot kontroli:</b>	Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu - kontrola po zakończeniu realizacji projektu.
<b>Ustalenia kontroli:</b>	<p>W wyniku kontroli ustalono:</p> <p>1. W projekcie pojawił się dochód nie związany z działalnością operacyjną Beneficjenta powstały w związku z realizacją projektu w wysokości 182,00 PLN. Beneficjent w dniu 13.02.2018 r. sprzedał złom stalowy pochodzący z modernizowanej oczyszczalni ścieków. Beneficjent przedstawił fakturę VAT nr 163/02/2018/UM/GK z dnia 13.02.2018 r. potwierdzająca fakt sprzedaży oraz zapis na koncie 130, na którym została zaksięgowana otrzymana kwota. W związku z powyższym kwota w wysokości 182,00 PLN za sprzedany złom powinna stanowić koszt niekwalifikowalny w projekcie (szczegółowe ustalenia str.12 Informacji Pokontrolnej). We wniosku o płatność Nr WNP-RPPD.06.02.00-20-0014/16-004-01 (wersja złożona w systemie SL 2014 dnia 05.04.2018 r.) w części dochód Beneficjent nie wykazał tego dochodu.</p> <p>2. W trakcie kontroli zespół kontrolujący stwierdził, iż na oryginałach faktur nr: FV/9/2014/10 z dn. 31.10.2014 r., 40/2015/CM z dn. 21.07.2015 r., 28/2015/CM z dn. 16.06.2015 r., 1/IX/2015 z dn. 23.09.2015 r., 42/2016/CM z dn. 09.09.2016 r., 2/2016 z dn. 27.09.2016 r., 30/2016 z dn. 01.08.2016 r., 34/2016/CM z dn. 13.07.2016 r., 42/2016/CM z dn. 09.09.2016 r., 6/2/2018 z dn. 28.02.2018 r., FV/5/2018/2 z dn. 28.02.2018 r. opis umieszczony na przedniej stronie faktur „Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego” oraz „Ujęto we wniosku o płatność...” został naklejony. Ponadto na ww. fakturach za wyjątkiem faktur nr 1/IX/2015 z dn. 23.09.2015 r. oraz 2/2016 z dn. 27.09.2016 r. na odwrocie również naniesiono opis w postaci naklejki dotyczący wydatków związanych z projektem, którego sposób naniesienia jest niezgodny z „Instrukcją wypełniania wniosku Beneficjenta o płatność w ramach RPOWP” (opis na stronie 11-12 Informacji Pokontrolnej). Beneficjent pismem z dnia 20.04.2018 r. wyjaśnił, że naklejanie naklejek na faktury wynikało z niewiedzy. Natomiast naklejenie naklejki z poprawnym opisem na naklejkę z błędnie naniesionym opisem zostało dokonane po otrzymaniu pisma IZ nr DEFRRR-V.433.52.4.2017 z dnia 13.10.2017 r. dotyczącego poprawienia błędnych opisów faktur. W związku z powyższym, iż nie było możliwe oderwanie naklejek z błędnym opisem (co skutkowałoby zniszczeniem faktur) Beneficjent prawidłowy opis do faktury ponownie naniósł w postaci naklejki a nie załącznika. Ponadto Beneficjent wyjaśnił, iż na zaklejonych błędnych opisach faktur widniała informacja, że projekt współfinansowany jest</p>

	<p>wyłącznie z jednego źródła finansowania, tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i nie podlegał wsparciu z innych źródeł.</p> <p>3. Poziom realizacji wskaźników produktu oraz rezultatu, za wyjątkiem wskaźnika „Liczba wybudowanych ujęć wody” wykazany w złożonym przez Beneficjenta w systemie SL 2014 w dniu 05.04.2018 r. wniosku o płatność końcową za okres 14.03.2018-05.04.2018 w części <i>Postęp rzeczowy/Wskaźniki produktu/Wskaźniki rezultatu</i> jest niezgodny ze stanem faktycznym na dzień sprawozdawczy (opis na stronie 13 Informacji Pokontrolnej). Uchybienia dotyczące poziomu realizacji wskaźników rezultatu są przedmiotem wyjaśnień pomiędzy IZ RPOWP a Beneficjentem w związku z trwającą weryfikacją wniosku o płatność końcową.</p>
<b>Zalecenia pokontrolne:</b>	Wykazywanie, w składanych do Instytucji Zarządzającej RPOWP sprawozdaniach, danych zgodnych ze stanem faktycznym i dokumentacją źródłową. Beneficjent pismem z dnia 23.05.2018 r. ustosunkował się do wydanych zaleceń.
<b>Akta sprawy:</b>	<input type="checkbox"/> upoważnienie do przeprowadzania kontroli - stałe, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input checked="" type="checkbox"/> korespondencja z jednostką kontrolowaną, <input type="checkbox"/> protokół z kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, <input checked="" type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne, <input checked="" type="checkbox"/> inne: Odpowiedź Beneficjenta na zalecenia pokontrolna – pismo z dnia 23.05.2018 r.
<b>Osoby przeprowadzające kontrolę:</b>	<p>1. Natalia Rajewska – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,</p> <p>2. Edyta Borysiuk-Florczuk – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,</p> <p>3. Aleksander Piesiak – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</p>
<b>Opracował informację:</b>	Natalia Rajewska – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
<b>Data opracowania:</b>	06.06.2018 r.
<b>Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :</b>	Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Poleska 89, 15-874 Białystok