

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Gmina Dąbrowa Białostocka, ul. Solidarności 1, 16-200 Dąbrowa Białostocka
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	DEFRR-VII.44.2.26.2018
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	UDA-RPPD.08.06.00-20-0018/17-00
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	„Rewitalizacja parków miejskich w Dąbrowie Białostockiej przy Placu Kościuszki”
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	Kontrola w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu (od 21.08.2018 r. do 11.09.2018 r.)
Zakres /przedmiot kontroli:	Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu - kontrola po zakończeniu realizacji projektu.
Ustalenia kontroli:	<p>W wyniku kontroli ustalono:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sokółce w dniu 23 lipca 2018 r. dokonał kontroli inwestycji. W protokole ww. kontroli zobowiązano gminę do odprowadzenia wód opadowych we własnym zakresie i dopiero wtedy zgłoszenia zakończenia całej inwestycji do Powiatowego Nadzoru Budowlanego w Sokółce. Gmina zadeklarowała w trakcie kontroli, w piśmie z dnia 6 września 2018 r. dostarczyć do IZ RPOWP zawiadomienie o zakończeniu budowy do dnia 30 czerwca 2019 r. 2. Poniesione koszty ulepszenia środka trwałego tj. rewitalizacji realizowanej w ramach projektu zostały ujęte na koncie 080 – Inwestycje - środki trwałe w budowie. Inwestycja nie została wpisana do ewidencji środków trwałych ze względu na brak formalnego zakończenia inwestycji o czym mowa w pkt.1. 3. Zakończenie finansowe realizacji projektu w § 3 ust 1 Umowy o dofinansowanie Projektu zostało ustalone na 29 czerwca 2018 r. Z wyciągu bankowego nr 1/2018 z dnia 13 lipca 2018 r., którego kopia została załączona do wniosku o płatność końcową wynika, że Beneficjent dokonał ostatniego wydatku w ramach projektu po tej dacie tj. w dniu 13 lipca 2018 r. 4. Umowa o dofinansowanie Projektu zakłada, że podatek VAT w całości jest kosztem kwalifikowalnym w projekcie. Beneficjent w trakcie kontroli poinformował, że podczas realizacji projektu sytuacja uległa zmianie w zakresie budowy i zamontowania szaletu miejskiego. Zamontowana została bowiem automatyczna toaleta wyposażona we wrzutnik monet, który pobiera opłaty za korzystanie z toalety. Gmina w dniu 18 września 2018 r. wystąpiła o wydanie indywidualnej interpretacji w zakresie możliwości odliczenia podatku VAT od dostawy i montażu szaletu miejskiego na terenie parku miejskiego i złożyła oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 18 września 2018 r. w zakresie całości inwestycji z wyłączeniem szaletu miejskiego. 5. Poziom realizacji wskaźników produktu „Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją” i „Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów” oraz wskaźnika rezultatu „Otwarta przestrzeń utworzona lub rekultywowana na obszarach miejskich”, których wartość docelowa została określona we wniosku o dofinansowanie na poziomie 0,60 ha/6 079,00 m² został zrealizowany na poziomie 0,57 ha/5 664,00 m²
Zalecenia pokontrolne:	Ze względu na trwającą weryfikację wniosku o płatność końcową oraz przewidywany w piśmie DEFRR-V.433.158.3.2017 z dnia 20 września 2018 r. aneks do Umowy o dofinansowanie Projektu zaleceń pokontrolnych nie sformułowano
Akta sprawy:	<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 type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne <input type="checkbox"/> inne
Osoby przeprowadzające kontrolę:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Karolina Pakuła - główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, 2. Marta Szewczul – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Operacyjnego

Opracował informację:	Karolina Pakuła – główny specjalista, Referat Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Data opracowania:	19.10.2018
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Poleska 89, 15-874 Białystok