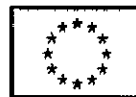


INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.121.2021.JB
z kontroli Projektu nr RPKP.06.01.02-04-0005/19

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Czernikowo
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Urząd Gminy w Czernikowie, ul. Słowackiego 12, 87-640 Czernikowo – siedziba Beneficjenta Czernikowo ul. Słowackiego 20 (miejsce opieki nad dziećmi do lat 3) – miejsce realizacji projektu
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Tomasz Krasicki – Wójt Gminy Czernikowo
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Przemysław Pujer – Kierownik Monika Jagielska – Starszy Inspektor ds. inwestycji, zamówień publicznych i pozyskiwania środków zewnętrznych
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> • Art. 125 ust. 4, 5 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.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.) • 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. 2020, poz. 818); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych

		<p>na lata 2014-2020)(MIIR/2014-2020/17(03);</p> <ul style="list-style-type: none"> • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm); • Umowa o dofinansowanie projektu UM_WR.431.1.423.2019 z dnia 20 grudnia 2019 roku; • Upoważnienie nr 285/2021 z dnia 25 października 2021 roku. 						
7	Skład zespołu kontrolującego	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>Jacek Bazanowski</td> <td>- kierownik Zespołu kontrolującego</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Bogumiła Filarska</td> <td>- członek Zespołu kontrolującego</td> </tr> </table>	1	Jacek Bazanowski	- kierownik Zespołu kontrolującego	2	Bogumiła Filarska	- członek Zespołu kontrolującego
1	Jacek Bazanowski	- kierownik Zespołu kontrolującego						
2	Bogumiła Filarska	- członek Zespołu kontrolującego						
8	Termin kontroli	W dniach 3 - 5 listopada 2021 roku w miejscu realizacji projektu						
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji Projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu						
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa						
	Nr i nazwa Projektu:	RPKP.06.01.02-04-0005/19 pn. „Budowa miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w miejscowości Czernikowo”						
	Oś Priorytetowa:	6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry						
	Działanie:	6.1. Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną						
11	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	6.1.2 Inwestycje w infrastrukturę społeczną						
	Numer konkursu:	RPKP.06.01.02-IZ.00-04-276/19						
	Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	UM_WR.431.1.423.2019 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji z dnia 20 grudnia 2019 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 29 maja 2020 roku, Aneksem nr 2 z dnia 28 września 2020 roku, Aneksem nr 3 z dnia 17 grudnia 2020 roku, Aneksem nr 4 z dnia 18 lutego 2021 roku.						



	Całkowita wartość Projektu:	4 289 426,78 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	4 184 792,58 zł
	Wartość dofinansowania (%): w tym EFRR:	2 879 519,99 zł, co stanowi nie więcej niż 68,81 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu 2 879 519,99 zł
	Wkład własny:	1 305 272,59 zł, co stanowi nie mniej niż 31,19 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wartość wydatków ogółem w Projekcie do ostatniego zatwierzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji):	Nie dotyczy
12	Okres realizacji Projektu:	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: 5 kwietnia 2019 roku – 31 grudnia 2020 roku
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1) Wizja lokalna obejmująca czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy). 2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji księgowej, itp.). 3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO). 4) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”. 5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja

		stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	Projekt nie jest objęty pomocą publiczną/projekt nie generuje dochodu
15	Typ Projektu (Projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/grantowy/ instrumenty finansowe) ¹	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność:	<p>Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność:</p> <ul style="list-style-type: none"> - RPKP.06.01.02-04-0005/19-001-02 z dnia 17 kwietnia 2020 roku za okres od 5 kwietnia 2019 roku do 8 kwietnia 2020 roku – wniosek o zaliczkę, sprawozdawczy – zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0005/19-002-04 z dnia 19 maja 2020 roku za okres od 9 kwietnia 2020 roku do 28 kwietnia 2020 roku – wniosek o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0005/19-003-04 z dnia 21 października 2020 roku za okres od 29 kwietnia 2020 roku do 7 maja 2020 roku – wniosek o refundację, sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0005/19-004-01 z dnia 9 lipca 2020 roku za okres od 8 maja 2020 roku do 6 lipca 2020 roku – wniosek o zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0005/19-005-02 z dnia 7 sierpnia 2020 roku za okres od 7 lipca 2020 roku do 28 lipca 2020 roku – wniosek o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0005/19-006-03 z dnia 24 września 2020 roku za okres od 29 lipca 2020 roku do 29 lipca 2020 roku – wniosek o zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0005/19-007-02 z dnia 30 października 2020 roku za

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.

		<p>okres od 30 lipca 2020 roku do 6 października 2020 roku – wniosek o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony;</p> <p>- RPKP.06.01.02-04-0005/19-008-02 z dnia 3 grudnia 2020 roku za okres od 7 października 2020 roku do 30 listopada 2020 roku – wniosek o zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony;</p> <p>- RPKP.06.01.02-04-0005/19-009-04 z dnia 6 kwietnia 2021 roku za okres od 1 grudnia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku – wniosek o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy, końcowy (złożony).</p> <p>Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.</p>
17	Miejscowość i data sporządzenia informacji pokontrolnej	Toruń, 15 listopada 2021 roku
18	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem jest zwiększenie dostępu do usług społecznych w zakresie opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo poprzez budowę 48 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Czernikowie.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja Projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu rozpoczął się z dniem 5 kwietnia 2019 roku, a zakończył się z dniem 31 grudnia 2020 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto 8 zatwierdzonych wniosków o płatność oraz wniosek o płatność końcową za okres od 5 kwietnia 2019 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań:

Wydatki kwalifikowalne:

1. Rozbiórka budynku,
2. Roboty budowlane wraz z wyposażeniem,
3. Wyposażenie dodatkowe fv f/10/2020 - 23%,
4. Dokumentacja projektowa,
5. Nadzór inwestorski,
6. Nieruchomość,
7. Wyposażenie dodatkowe FV2020/M1/0803 - 5 %
8. Wyposażenie dodatkowe (FV2020/M1/0803 - 23%
01. Koszty pośrednie.

Wydatki niekwalifikowalne:

9. Roboty budowlane wraz z wyposażeniem - Fotowoltaika,
10. Doposażenie placu zabaw.

W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono oględziny w zakresie rzeczowym projektu.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta (faktury, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o płatność końcową (pozwolenie na rozbiórkę, pozwolenie na budowę, zgłoszenie robót budowlanych, pozwolenie na użytkowanie, umowa z wykonawcą robót budowlanych, protokół odbioru końcowego). Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

Zespół kontrolujący uwag nie wnosi.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent na dzień rozpoczęcia realizacji projektu prowadził pełną księgowość na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości. Zarządzeniem Nr 2A/2018 Wójta Gminy Czernikowo z dnia 2 stycznia 2018 roku przyjęta została polityka rachunkowości zmieniająca Zarządzenie Nr 34/06 z dnia 20 grudnia 2010 roku oraz Zarządzenie Nr 62/10 z dnia 30 grudnia 2010 roku. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej na podstawie prawidłowych i rzetelnych dowodów. Ewidencja księgowa prowadzona jest w systemie komputerowym Księgowość Budżetowa autorstwa firmy - Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek. Wszystkie dokumenty związane z finansową realizacją projektu przechowywane są w siedzibie Urzędu Gminy Czernikowo. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jest dowód księgowy – oryginały dokumentów, stwierdzające fakt dokonania operacji gospodarczych zgodnie z jej rzeczywistym przebiegiem. Potwierdzeniem zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych jest nadanie numeru ewidencji księgowej oraz wskazanie miesiąca księgowania, a także kont księgowych, na których dokonano zapisów. Do ewidencji zdarzeń gospodarczych w przedmiotowym projekcie zastosowano następujące wyodrębnione konta ksiąg rachunkowych:

- 130 – Rachunek bieżący jednostki;
- 080 – Środki trwałe w budowie (inwestycje):
 - 080-91 - Roboty budowlane,
 - 080-110 – Inne (nadzór inwestorski, tablica informacyjna, opracowane dokumentacji projektowej, roboty rozbiórkowe);
- 011-1 - Środki trwałe;
- 201- Rozrachunki z dostawcami;
 - 201/1484 - Usługi budowlane,
 - 201/903 – Nadzór inwestorski,
 - 201/1202 – Opracowanie dokumentacji projektowej,
 - 201/1591 – Wyposażenie żłobka,

- 201/1592 – Sprzęt multimedialny.

Zgodnie umową o dofinansowanie na potrzeby projektu wyodrębniony został indywidualny rachunek bankowy w Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim, Oddział w Czernikowie, o numerze **92 9537 0000 2114 0030 0520 0034**, co zostało udokumentowane stosownym zaświadczeniem o posiadaniu rachunku bankowego z dnia 10 grudnia 2019 roku. Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie SL2014 wynosi 21 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów załączonych w systemie SL2014 Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność. Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2020 r.	Osiągnięta w 2020 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	1	1	100,00%
2.	Liczba utworzonych obiektów opieki nad dziećmi do 3 roku życia [szt.]	1	1	100,00%

Zgodnie z przedłożonymi podczas prowadzenia czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (pozwolenie na rozbiórkę, pozwolenie na budowę, pozwolenie na użytkowanie, zgłoszenie robót budowlanych, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru robót, dokumenty księgowe, potwierdzenia zapłaty, dokumenty OT), Zespół kontrolujący potwierdza budowę miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w miejscowości Czernikowo.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2021 r.	Osiągnięta w 2021 r.	Stopecz wykonania %
1.	Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35)	48	48	100,00%
2.	Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów opieki nad dziećmi do 3 roku życia [osoby]	48	48	100,00%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta dziennikami zajęć przedszkola oraz listami grup uczestników żłobka, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu.

Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Beneficjent przeprowadził dwa postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane oraz na dostawę sprzętu multimedialnego zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz jedno na pełnienie nadzoru inwestorskiego przeprowadzonego w trybie konkurencyjnym w oparciu o „Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”, które zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego

Programu Operacyjnego. Beneficjent oświadczył w dniu 3 listopada 2021 roku podczas kontroli w miejscu realizacji projektu, iż nie zaszły żadne zmiany w zweryfikowanych przez Departament Wdrażania RPO postępowaniach. Zespół kontrolujący zweryfikował także na dokumentach podczas kontroli dwa zamówienia o wartości nie przekraczającej 30 tys. euro na podstawie rozeznania rynku dotyczące opracowania dokumentacji projektowej i kosztorysowej oraz rozbiórki byłego budynku policji i zabudowań towarzyszących, które z uwagi na wysokie ceny ofert zostały ostatecznie zrealizowane przez jednostkę organizacyjną Gminy Czernikowo – Gminny Zakład Komunalny w Czernikowie. W zakresie ww. procedur Zespół kontrolujący potwierdził, iż ww. postępowania zostały przeprowadzone zgodnie z zasadami celowości i oszczędności wydatkowania środków oraz z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów w oparciu o „Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”.

6. Pomoc publiczna

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projekt nie był objęty pomocą publiczną.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Projekt zakładał zakup energooszczędnego sprzętu wykorzystującego nowoczesne technologie o niskim oddziaływaniu na środowisko. Zastosowane oświetlenie wykorzystuje technologię LED, która uzyskuje wydajność świetlną nawet 100lm/W przy bardzo niskim poborze energii, co jest nieosiągalne dla innego rodzaju oświetlenia. Pozwala to oszczędzać energię elektryczną oraz dbać o ekologię. Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Dostęp do wybudowanej w ramach projektu infrastruktury nie jest w żaden sposób ograniczany. Infrastruktura została przygotowana w sposób, który ułatwia dostęp osobom z niepełnosprawnościami. Wszystkie kondygnacje budynku dostępne

są dla osób z niepełnosprawnościami. Wykonane udogodnienia w ramach projektu to: wejście do budynku z terenu działki, drzwi o szerokości 90 cm, dźwig do przewozu osób niepełnosprawnych, szerokie korytarze, toalety dostosowane dla osób niepełnosprawnych oraz antypoślizgowe podłogi. Ponadto przed budynkiem usytuowano miejsca parkingowe dla osób z niepełnosprawnościami. Realizacja zadania ma również **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci ponieważ korzystać z powstałej infrastruktury i z zakupionego wyposażenia mogą tak samo przedstawiciele obydwu płci.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”) Beneficjent zobowiązał się do i wypełnił obowiązki informacyjne w wyniku realizacji następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- umieszczenia tablic informacyjno-pamiątkowych w miejscu realizacji projektu;
- informacji o projekcie w prasie (kwartalnik samorządowy „Dwa Słowa”);
- informacji w mediach społecznościowych (gminny profil na Facebooku);
- oznaczenia zakupionego sprzętu (etykiety zawierające logotypy);
- zamieszczenia informacji o projekcie na stronie internetowej Gminy Czernikowo.

Jednocześnie we wszystkich dokumentach i materiałach przygotowywanych w związku z realizacją projektu, zamieszczona została informacja o udziale w nim środków Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. w Urzędzie Gminy Czernikowo, ul. Słowackiego 12, 87-640 Czernikowo. Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji należy stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje (oświadczenie Beneficjenta z dnia 3 listopada 2021 roku).

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 3 - 5 listopada 2021 roku. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta. Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym. Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta,
2. Zamówień,
3. Wskaźników produktu i rezultatu,
4. Zasad wspólnotowych,
5. Informacji i promocji,
6. Archiwizacji.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

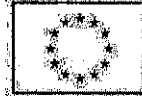


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej informacji pokontrolnej. Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.

W przypadku braku uwag do informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

Jaceta Bazanowski
.....
(Kierownik Zespołu Kontrolującego)

Bogumiła Jankowska
.....

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

.....

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Kraziński

