



do użytku służbowego

**Informacja Pokontrolna z kontroli trwałości projektu nr WND-RPWM.03.01-28-012/09
pn. „Poprawa jakości nauczania poprzez doposażenie szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn
w sprzęt i pomoce naukowe”**

Data dokonanej kontroli:	10 -11.10.2011 r.
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego
Koordynator kontroli:	Kinga Rostek – Inspektor Biura Kontroli ZPRR
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Andrzej Tunkiewicz – Inspektor Biura Kontroli ZPRR
Upoważnienie do kontroli:	Nr O-I.087.673.2011 wydane przez Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 03.10.2011 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	<ul style="list-style-type: none">- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE seria L nr 210, s. 25 z dnia 31.07.2006 r.).- Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. seria L nr 45, s. 3 z dnia 15.02.2007 r.).- art. 26 ust 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. - Dz. U. z 2009 r., nr 84, poz. 712 ze zm.)- Umowa nr UDA-RPWM.03.01-28-012/09-00 z dnia 22.09.2009 r.

M

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach
Regionalnego Programu Operacyjnego WiM na lata 2007-2013

Beneficjent/Podmiot kontrolowany: Gmina Miejska Kętrzyn/
Urząd Miasta Kętrzyn
Adres podmiotu kontrolowanego: ul. Wojska Polskiego 11
11-400 Kętrzyn
Miejsce kontroli: ul. Wojska Polskiego 11
11-400 Kętrzyn,
miejsce rzeczowej realizacji projektu
Tytuł projektu: „Poprawa jakości nauczania poprzez wyposażenie
szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn w sprzęt i pomoce
naukowe”
Nr projektu: WND-RPWM.03.01-28-012/09
Umowa nr/z dnia: UDA-RPWM.03.01-28-012/09-00
z dnia 22.09.2009 r.
UDA-RPWM.03.01-28-012/09-01
z dnia 07.12.2009 r.
UDA-RPWM.03.01-28-012/09-02
z dnia 26.02.2010 r.
UDA-RPWM.03.01-28-012/09-03
z dnia 23.06.2010 r.
Aneks nr/z dnia: UDA-RPWM.03.01-28-012/09-04
z dnia 02.08.2010 r.
UDA-RPWM.03.01-28-012/09-05
z dnia 23.12.2010 r.
UDA-RPWM.03.01-28-012/09-06
z dnia 02.06.2011 r.
Priorytet: 3 Infrastruktura społeczna
Działanie: 3.1 Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną
Poddziałanie: -
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu: Burmistrz Miasta
Osoba do kontaktów: Wioletta Stadnik
Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta: Urząd Miasta Kętrzyn
Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr:
Cel kontroli: - WNP-RPWM.03.01-28-012/09-01,
- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-02,
- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-03.



Okres poddany kontroli:

03.12.2008 r. – 10.10.2011 r.

Typ kontroli:

- kontrola doraźna
 kontrola planowa

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

- zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego

Projekt pn. „Poprawa jakości nauczania poprzez doposażenie szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn w sprzęt i pomoce naukowe” realizowano na podstawie umowy o dofinansowanie projektu UDA-RPWM.03.01-28-012/09-00 z dnia 22.09.2009 r. , zmienionej aneksami nr:

- UDA-RPWM.03.01-28-012/09-01 z dnia 07.12.2009 r.
- UDA-RPWM.03.01-28-012/09-02 z dnia 26.02.2010 r.
- UDA-RPWM.03.01-28-012/09-03 z dnia 23.06.2010 r.
- UDA-RPWM.03.01-28-012/09-04 z dnia 02.08.2010 r.
- UDA-RPWM.03.01-28-012/09-05 z dnia 23.12.2010 r.
- UDA-RPWM.03.01-28-012/09-06 z dnia 02.06.2011 r.

Realizacja projektu odbyła się w miejscu przewidzianym we wniosku o dofinansowanie projektu.

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1	Ochrony i poprawy stanu środowiska	-	-	Projekt jest neutralny.
2	Równych szans	X		Projekt ma pozytywny wpływ.
3	Spółeczeństwa informacyjnego	X	-	Projekt ma pozytywny wpływ.

Beneficjent nie zmienił formy prawnej w stosunku do zapisów wniosku o dofinansowanie projektu.

Beneficjent wywiązał się z obowiązku przeprowadzenia audytu zewnętrznego. Raport z audytu z dnia 17.08.2010 r. nie wykazał uchybień w realizowanym projekcie.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- zakres finansowy

Źródła finansowania projektu według umowy o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.03.01-28-012/09-00 z dnia 22.09.2009 r.:

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Piłater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl



Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	412 910,00 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	2 400,00 zł	0,58%	
C	KWALIFIKOWALNE	410 510,00 zł	99,42%	100,00%
	- środki własne	61 576,50 zł		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	348 933,50 zł		85,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WŁĄD WŁASNY (łącznie)	63 976,50 zł	15,49%	

Źródła finansowania projektu według aneksu do umowy o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.03.01-28-012/09-06 z dnia 02.06.2011 r.:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	375 675,59 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	31 668,01 zł	8,43%	
C	KWALIFIKOWALNE	344 007,58 zł	91,57%	100,00%
	- środki własne	51 601,14 zł		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	292 406,44 zł		85,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WŁĄD WŁASNY (łącznie)	83 269,15 zł	22,17%	

Finansowanie projektu po zweryfikowaniu wniosków o płatność nr:

- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-01,
- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-02,
- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-03.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax. /0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
pr@warmia.mazury.pl



14

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	375 675,59 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	31 668,01 zł	8,43%	
C	KWALIFIKOWALNE	344 007,58 zł	91,57%	100,00%
	- środki własne	51 601,14 zł		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	292 406,44 zł		85,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	83 269,15 zł	22,17%	

W trakcie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że wydatki ujęte we wnioskach o płatność zostały rzeczywiście poniesione, zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym. Dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów księgowych opatrzone adnotacjami wynikającymi z umów i wytycznych obowiązujących przy realizacji projektów z udziałem środków unijnych. Na fakturach zawarto elementy potwierdzające poddanie ich kontroli merytorycznej, formalno-rachunkowej, zakwalifikowanie do ujęcia w księgach rachunkowych oraz akceptacji do wypłaty środków zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Kętrzyn Nr 339/09 z dnia 30.09.2009 r.

W jednostce kontrolowanej opracowano wewnętrzne procedury regulujące ogólne zasady ewidencji projektu. Odpowiednie zapisy zawarto w Zarządzeniu Burmistrza Miasta Kętrzyn Nr 339/09 z dnia 30.09.2009 r., Zarządzeniu Burmistrza Miasta Kętrzyn Nr 94/10 z dnia 18.03.2010 r. oraz Zarządzeniu Burmistrza Miasta Kętrzyn Nr 131/10 z 22.04.2010 r.

Beneficjent, w celu zapewnienia wyodrębnionej ewidencji projektu, ujął operacje księgowe na bilansowych kontach syntetycznych oznaczonych numerem oraz symbolem PRO WiM. Dodatkowo na dokumentach finansowo-księgowych Jednostka umieszcza: kolejny numer dowodu księgowego, numer wniosku o płatność obejmującego dany dokument, symbol PRO WiM i rok realizacji wydatku.

Kontroli poddano dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesienie wydatków związanych z realizacją projektu nr WND-RPWM.03.01-28-012/09:

Faktura VAT/ z dnia	Wartość faktury brutto [zł]	Data dokonania płatności	Potwierdzenie opłacenia faktury – Wyciąg bankowy Nr/z dnia
wniosek o płatność nr WNP-RPWM.03.01-28-012/09-01:			
02/01/2009 26.01.2009	8000,00	03.02.2009	2/ za okres 01-03.02.2009 r.
suma	8000,00	-	-
Wydatki kwalifikowalne	8000,00	-	-
Kwota dofinansowania z UE	6800,00	-	-
wniosek o płatność nr WNP-RPWM.03.01-28-012/09-02:			
10/04/FV/HHL/0018 12.04.2010	3267,77	05.05.2010	7/ za okres 01-05.05.2010 r.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax. /0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
pr@warmia.mazury.pl



F/000204/10 15.04.2010	64 050,00	13.05.2010	9/ za okres 12-13.05.2010 r.
10-FVS/0050 19.04.2010	65184,60	13.05.2010	
OG/13/04 16.04.2010	14 321,58	13.05.2010	
1307/2010 22.04.2010	111 978,77	13.05.2010	
suma	258 802,72	-	
Wydatki kwalifikowalne	246 903,90	-	
Kwota dofinansowania z UE	209 868,31	-	
wniosek o płatność nr WNP-RPWM.03.01-28-012/09-03:			
F/000203/10 15.04.2010	99 881,40	26.05.2010	11/ za okres 26.05.2010 r.
1819/2010 31.05.2010	2823,08	21.06.2010	15/ za okres 19-21.06.2010 r.
suma	102 704,48	-	
Wydatki kwalifikowalne	89 103,68	-	
Kwota dofinansowania z UE	75 738,13	-	
SUMA			
Wydatki kwalifikowalne łącznie	344 007,58	-	
Kwota dofinansowania z UE łącznie	292 406,44	-	

Wpływ środków z refundacji w ramach zatwierdzonych wniosków o płatność zaksięgowano na koncie 137 PRO WiM w korespondencji z kontem 240 PRO WiM. Potwierdzenie wpływu ww. stanowią wyciągi bankowe Nr 5 za okres od 01-30.12.2009 r., Nr 0021/2010 za okres od 01-02.09.2010 r. oraz nr 0008/2011 za okres 01-19.08.2011 r.

W wyniku kontroli stwierdzono zgodność danych ujętych w zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, załączonych we wnioskach o płatność, z danymi zawartymi w systemie KSI (SIMIK 07-13).

Na oryginalnych dowodach nie widnieją zapisy mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nakładania się pomocy z funduszy pomocowych Unii Europejskiej.

Zgodnie z Interpretacją Indywidualną znak: ITPP3/443-79/10/ZG z dnia 13.07.2010 r., Beneficjent nie ma możliwości odliczenia podatku VAT w całości lub części od nabytych towarów i usług w związku z realizowanym projektem.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– realizacja celu projektu

W ramach kosztów kwalifikowalnych projektu pn. „Poprawa jakości nauczania poprzez doposażenie szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn w sprzęt i pomoce naukowe” zakupiono sprzęt i wyposażenie dla 5 szkół prowadzonych przez Gminę Miejską Kętrzyn, tj. dla Szkoły Podstawowej nr 1, Szkoły Podstawowej nr 3, Szkoły Podstawowej nr 4, Gimnazjum nr 2 oraz Zespołu Szkół nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi.

Łączna liczba zakupionego sprzętu w ramach realizacji projektu – 361 sztuk.

Zakupy wymienione we wniosku o płatność nr WNP-RPWM.03.01-28-012/09-02 oraz we wniosku

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax. /0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prr@warmia.mazury.pl



nr WNP-RPWM.03.01-28-012/09-03 są zgodne z zapisami umowy nr UDA-RPWM.03.01-28-012/09-00 z dnia 22.09.2009 r.

Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające wykonanie dostaw:

- Protokół odbioru NR 1 z dnia 13.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 2 z dnia 13.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 3 z dnia 14.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 4 z dnia 14.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 5 z dnia 14.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 6 z dnia 13.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 7 z dnia 14.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 8 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 9 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 10 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 11 z dnia 12.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 12 z dnia 12.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 13 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 14 z dnia 14.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 15 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 16 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 17 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 18 z dnia 15.04.2010 r.,
- Protokół odbioru NR 19 z dnia 12.05.2010 r.,
- Protokół odbioru z dnia 13.04.2010 r.,
- Protokół odbioru z dnia 14.04.2010 r.,
- Protokół odbioru z dnia 28.05.2010 r.,

Zakupiony sprzęt, Zarządzeniem Nr 514/11, Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 12 października 2011 r. w sprawie przekazania środków trwałych i pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, został przekazany placówkom oświatowym Gminy Miejskiej Kętrzyn w ramach realizacji projektu pn. „Poprawa jakości nauczania poprzez wyposażenie szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn w sprzęt i pomoce naukowe”.

Ww. sprzęt jest wykorzystywany w szkołach wymienionych we wniosku o dofinansowanie projektu zgodnie z przeznaczeniem i założeniami w nim zawartymi.

Od zakończenia realizacji projektu do czasu kontroli trwałości projektu, cele projektu zapisane w punkcie 4.3 wniosku o dofinansowanie są zachowane.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie

– informacja i promocja

Beneficjent zobowiązany jest do przestrzegania zapisów umowy o dofinansowanie projektu oraz dokumentu *Obowiązki Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej*.

W ramach wniosku o dofinansowanie projektu zrealizowano następujące działania dotyczące informacji i promocji:

– sprzęt oraz wyposażenie oznaczono plaketką informacyjną zawierającą logo Unii Europejskiej,

[Podpis]
Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Piłater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel. /0-89/ 521-96-00
fax. /0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
pr@warmia.mazury.pl



herb Województwa Warmińsko-Mazurskiego oraz logo Narodowej Strategii Spójności na lata 2007-2013,

- wszystkie dokumenty i materiały, powstałe w związku z realizacją projektu zawierają wymaganą konfigurację zestawu logotypów informujących o udziale Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego we współfinansowaniu projektu,
- umieszczono informacje na temat realizowanego projektu na stronie internetowej Beneficjenta <http://ketrzyn.com.pl>, a także w lokalnej prasie „Życie Kętrzyna”, NR 1 z dnia 07.01.2010 r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- sprawozdawczość i zarządzanie projektem

Zgodnie z §12 pkt 1 ppkt 3 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPWM.03.01-28-012/09-00 z dnia 22.09.2009 r., Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania informacji dotyczącej przebiegu realizacji projektu w ramach przedkładanych wniosków o płatność. Beneficjent przekazał do IZ następujące wnioski o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą:

- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-01,
- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-02,
- WNP-RPWM.03.01-28-012/09-03.

Wskaźniki zawarte w części sprawozdawczej ww. wniosków o płatność, wymienione poniżej, zrealizowane zostały zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

Wskaźniki produktu:

- *łączna liczba wspartych jednostek edukacyjnych* określony we wniosku o dofinansowanie projektu na poziomie 5 szkół osiągnięto w 100%. Wskaźnik monitorowany jest na podstawie protokołów zdawczo – odbiorczych oraz dokumentacji Urzędu Miasta Kętrzyna,
- *liczba zakupionego sprzętu/pomocy naukowych* określony we wniosku o dofinansowanie projektu na poziomie 361 szt., osiągnięto w 100%. Wskaźnik monitorowany jest na podstawie faktur oraz protokołów przekazania.

Wskaźnik rezultatu *liczba uczniów korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektów* osiągnięto w 2010 r. na poziomie 101% (osoby bezpośrednio korzystające z efektów projektu w liczbie 2342). Wskaźnik monitorowany jest na podstawie ewidencji uczniów.

Po zakończeniu okresu realizacji projektu, zarządzanie projektem kontynuowane jest przez poszczególne szkoły objęte projektem.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- przechowywanie dokumentów/archiwizacja

Jednostka kontrolowana przechowuje i archiwizuje dokumenty zgodnie z *Aneksm Nr 1 do Instrukcji obiegu, ewidencji i kontroli dokumentów finansowych związanych z realizacją projektu pn. „Poprawa jakości nauczania poprzez doposażenie szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn w sprzęt i pomoce naukowe”, realizowanego w ramach Działania 3.1 Inwestycje w strukturę edukacyjną Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013 finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz organu gminy.*

Wszystkie dokumenty związane z wdrażaniem i finansowaniem projektu przechowywane są w Urzędzie Miasta Kętrzyn.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Piłater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel./0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
pr@warmia.mazury.pl



Procent faktur skontrolowanych:

100 %

- tak
 nie

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 7 Rozporządzenia 1083/2006 (Dz. U. UE L Nr 210, poz.25, z 31 lipca 2006 r. z późn zm.) oraz uwzględniając inne przepisy prawa krajowego oraz wspólnotowego za **nieprawidłowość** na gruncie funkcjonowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego należy uważać jakiegokolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej w drodze finansowania nieuzasadnionego wydatku z budżetu ogólnego.

1) Stwierdzono nieprawidłowości.

- tak
 nie

2) Działania naprawcze podjęte w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami

- dotyczy
 nie dotyczy

3) Nieprawidłowości na etapie realizacji projektu:

- odnotowano
 nie odnotowano

4) Realizowane działania naprawcze podjęte w związku odnotowanymi uprzednio nieprawidłowościami

- dotyczy
 nie dotyczy

3. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych

Czy w ramach przeprowadzonej kontroli istnieje konieczność zweryfikowania wdrożenia zaleceń pokontrolnych z poprzednich kontroli przeprowadzanych w jednostce kontrolowanej?

- dotyczy
 nie dotyczy

4. Uwagi, wnioski, zalecenia

Cel kontroli polegający na sprawdzeniu prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz sprawdzeniu zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników ze zrealizowanego projektu nr WND-RPWM.03.01-28-012/09 pn. „Poprawa jakości nauczania poprzez doposażenie szkół Gminy Miejskiej Kętrzyn w sprzęt i pomoce naukowe” został zrealizowany.

5. Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **14 dni kalendarzowych** od daty jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia uzasadnionych uwag i zastrzeżeń do treści ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w terminie **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami do Instytucji Zarządzającej RPO WiM wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści informacji pokontrolnej.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.


Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

21. 11. 2011
.....
(dnia)

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

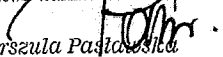
- 1) Kierownik Zespołu Kontrolującego
- 2) Członek Zespołu Kontrolującego

INSPEKTOR

Kinga Rostek
21. 11. 2011 r.
.....
data, podpis
21. 11. 2011 r.
.....
data, podpis

Sprawdził:

DYREKTOR
Departamentu Zarządzania Programami
Rozwoju Regionalnego
22. 11. 2011
.....
data, podpis

Zatwierdził:

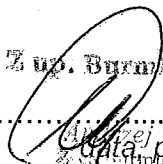
WICEMARSZAŁEK
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Urszula Pasłowska

.....
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

- 1)
- 2)

Z up. Burmistrza Miasta



Andrzej Depowski
Z up. Burmistrza Miasta

data, podpis

GMINA MIEJSKA KĘTRZYN
ul. Wojska Polskiego 11
11-400 Kętrzyn
NIP: 742-205-13-31
REGON: 510743440

