

**NOTATKA Z KONTROLI SPRAWDZAJACEJ
DOTYCZY KONTROLI NR 1/21/INT-V**

1	Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6 75-061 Koszalin
2	Nazwa i numer projektu	INT 6 „Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych w Euroregionie POMERANIA wraz z Powiatem Märkisch-Oderland w ramach Interregu V A”
3	Termin pierwotnej kontroli na miejscu	15.02.2021 r. – 12.03.2021 r. Zgodnie z art. 17 ustawy o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz.U. z 2020, poz. nr 694) pierwotna kontrola została przeprowadzona w trybie zdalnym.
4	Termin kontroli sprawdzającej	23.06.2021-25.06.2021
5	Forma kontroli sprawdzającej	<ul style="list-style-type: none"> • Weryfikacja korespondencyjna x • Kontrola sprawdzająca na miejscu <input type="checkbox"/>
6	Członkowie zespołu kontrolującego	<ul style="list-style-type: none"> • Agnieszka Jakubowska - starszy inspektor wojewódzki - kierownik zespołu kontrolującego. • Małgorzata Bielecka – starszy inspektor wojewódzki – członek zespołu kontrolującego.

USTALENIA Z KONTROLI SPRAWDZAJACEJ

Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego z siedzibą w Koszalinie (PP6) z dniem 31.12.2019 r. zostało rozwiązane. Gmina Miasto Koszalin (PP10) jako następczy Partner przejął wszystkie prawa i obowiązki w projekcie INT6. Zmiany w systemie eMS zostały wprowadzone przez Partnera Wiodącego w dniu 02.09.2020 r. zapisy wprowadzono z 2. zmianą do Umowy o dofinansowanie z EFRR z dnia 07.09.2017 r. w wersji umowy zmieniającej z dnia 23.01.2018 r.

W trakcie kontroli końcowej realizacji projektu, w wyniku trwającej w tym okresie procedury przejęcia przez beneficjenta Gmina Miasto Koszalin dokumentacji prowadzonej przez poprzedniego partnera projektu SGiPPŚ nie przesłano do kontroli kompletnej dokumentacji księgowej za okres realizacji przypadający na PP6. W wyniku kontroli sformułowano zalecenia pokontrolne.

Kontrola poprawności prowadzenia ewidencji księgowej nie została zakończona ze względu na brak pełnej dokumentacji finansowo-księgowej, dotyczącej realizacji projektu przez partnera Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego.

Beneficjent w zaleceniach pokontrolnych został zobowiązany do dostarczenia dokumentacji niezbędnej do potwierdzenia prawidłowej realizacji projektu INT 6 w tym:

1. ewidencji księgowej projektu prowadzonej do dnia rozwiązania Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego,
2. potwierdzeń wpływu refundacji wydatków otrzymanych przez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego,
3. oświadczenia w sprawie archiwizacji pełnej dokumentacji projektowej (stan na dzień przekazania przez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego),

Zalecenia pokontrolne zostały przez Beneficjenta wdrożone. Beneficjent dnia 15.06.2021 r. – poprzez pocztę elektroniczną, oraz w dniu 23.06.2021 r. pocztą tradycyjną w dniu 24.06.2021 r., przesłał dokumentację potwierdzającą wykonanie ww. działań.

Na podstawie przedstawionych dokumentów potwierdza się, iż poniesione wydatki objęte próbą zostały zaewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji księgowej i pokrywają się z przedstawionymi dowodami księgowymi. Podatek VAT stanowi koszt projektu, Beneficjent zaksięgował kwoty brutto wynikające z faktur dołączonych do Raportów Partnera. Sprawdzenia prawidłowości ujęcia w księgach rachunkowych poniesionych przez Beneficjenta wydatków dokonano na podstawie losowo dobranej próby, tj. min. 10% wartości wydatków z każdej kategorii kosztów, które zostały przedstawione w Raportach partnera.

Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego z siedzibą w Koszalinie otrzymało refundację poniesionych wydatków w wysokości 109 870,36 EUR.

	<p>Projekt INT 6 współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia – Pomorze Przednie/ Brandenburgia/ Polska Celu „Europejska Współpraca Terytorialna” Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) prowadzony w okresie: 16.07.2016 - 31.12.2020 r. został zrealizowany prawidłowo.</p>	
8	<p>Stopień wdrożenia zaleceń pokontrolnych</p>	<p>Nie wdrożone <input type="checkbox"/></p> <p>Częściowo wdrożone <input type="checkbox"/></p> <p>Wdrożone <input checked="" type="checkbox"/></p>
9	<p>Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:</p>	
10	<p>Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK oraz miejsce i data</p> <p>DATA:</p>	

Raport weryfikacji podpisu

Zasady weryfikacji : QES AdESQC

Sprawdza poprawność podpisów elektronicznych i wskazuje, czy są to zaawansowane podpisy elektroniczne (AdES), AdES obsługiwane przez kwalifikowany certyfikat (AdES / QC) czy kwalifikowany podpis elektroniczny (QES). Wszystkie certyfikaty i powiązane z nimi łańcuchy wspierające podpisy są sprawdzane na podstawie Zaufanych list państw członkowskich UE (obejmuje to certyfikat osoby podpisującej i certyfikaty używane do sprawdzania poprawności usług statusu certyfikatów - listy CRL, OCSP i znaczniki czasu).

Podpis S-323DB0F1A9C85DC28143847C1008E44D1F5A169E0953617A53CA90F5BD37CAF7

Kwalifikacja:	QESig (Kwalifikowany podpis elektroniczny)
Format podpisu:	PKCS7-B
Status podpisu:	Poprawny
Ścieżka certyfikacji:	Barbara Wójcik; ZUW Certum QCA 2017 Narodowe Centrum Certyfikacji
Deklarowana data podpisu:	2021-06-25T08:41:13
Pozycja podpisu:	1 z 1

Informacje o dokumencie

Status podpisów dokumentu:	1 poprawnych podpisów, spośród 1
Nazwa dokumentu:	Notatka z kontroli sprawdzającej INT6 CUD Koszalin.pdf
Data weryfikacji [UTC]:	2021-06-28T08:05:40