

Raport z wizyty monitorującej przeprowadzonej przez OP

Data przeprowadzenia wizyty monitorującej – od 15 maja 2023 r. do 29 maja 2023 r.

Tryb (planowa/doraźna) – planowa

Przedmiot wizyty monitorującej (tytuł projektu/inicjatywy) – projekt pn. „E-Ostrów 2050 – Miasto Ekologiczne, Energetyczne, Ekonomiczne”.

Nazwa Jednostki Monitorowanej (JM) – Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.

Miejsce przeprowadzenia kontroli wizyty monitorującej (adres JM) – Monitoring przeprowadzony osobiście w siedzibie beneficjenta oraz w formie kontaktów za pośrednictwem narzędzi do komunikacji elektronicznej na podstawie przekazanych przez beneficjenta skanów dokumentów.

Osoby przeprowadzające wizytę monitorującą – Zespół Monitorujący (ZM):

- Justyna Winiarczyk, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;
- Marta Czarniak, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;
- Aneta Nasternak, Główny Specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;
- Katarzyna Grzyb, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;

Zakres wizyty:

- 1) przestrzeganie procedur w zakresie sprawozdawczości, rozliczeń finansowych, w tym poprawności kwalifikowania wydatków,
- 2) przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 3) prawidłowość i skuteczność realizacji projektu,
- 4) przestrzeganie zasad informacyjno-promocyjnych projektu.

Dokumenty, procedury objęte kontrolą:

- Decyzja Nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21.11.2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 3/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 18 stycznia 2021 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21.11.2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim z późniejszymi zmianami.

- Decyzja Nr 26/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 04 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21.11.2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 13/2022 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 13 kwietnia 2022 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim z późniejszymi zmianami.
- Decyzja Nr 6/2019 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 11 lutego 2019 roku w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 21/2019 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 02 maja 2019 roku w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 1/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 05 stycznia 2021 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 11/2023 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 11 kwietnia 2023 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 32/2018 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 3/2023 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 25 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 38/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
Decyzja Nr 38/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 46/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 31 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 38/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 22/2022 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 11 sierpnia 2022 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 38/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Decyzja Nr 7/2023 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 14 lutego 2023 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 38/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Zarządzenie Nr 170/VIII/2019 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosowanej w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim oraz Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski beneficjenta przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych.
- Zarządzenie Nr 375/VIII/2019 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 17 kwietnia 2019 r. w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad

(polityki) rachunkowości stosowanej w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim oraz Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski beneficjenta przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych.

- Zarządzenie Nr 276/VIII/2019 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 15 marca 2019 r. w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosowanej w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim oraz Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski beneficjenta przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych.
- Zarządzenie Nr 2447/VIII/2022 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 15 lutego 2022 r. w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosowanej w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim oraz Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski beneficjenta przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych oraz funduszy EOG.
- Zarządzenie Nr 1172/VIII/2020 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosowanej w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim oraz Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski beneficjenta przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych.
- Decyzja nr 2/2022 Dyrektora Miejskiego Zarządu Dróg w Ostrowie Wielkopolskim z dnia 30.05.2022 r. w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosowanej przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych.
- Zarządzenie Nr 2267/VIII/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 16 listopada 2021 roku w sprawie: zmiany instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosowanej w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim oraz Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski beneficjenta przy realizacji programów pomocowych współfinansowanych ze środków unijnych.
- Zarządzenie Nr 1652/VIII/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 18 stycznia 2021 roku w sprawie: wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej mniejszej niż 130 000 złotych w Urzędzie Miejskim w Ostrowie Wielkopolskim.
- Zarządzenie Nr 1791/VIII/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 29 marca 2021 roku w sprawie: wprowadzenia tekstu jednolitego Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Zarządzenie Nr 1996/VIII/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 30 czerwca 2021 roku w sprawie: zmiany Zarządzenia nr 465/VII/2015 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 2 września 2015 roku w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.
- Zarządzenie Nr 2239/VIII/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 03 listopada 2021 roku w sprawie: zmiany Zarządzenia nr 465/VII/2015 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z

dnia 2 września 2015 roku w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim

- Zarządzenie Nr 2414/VIII/2021 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 31 stycznia 2022 roku w sprawie: zmiany Zarządzenia nr 465/VII/2015 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 2 września 2015 roku w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim
- Zarządzenie Nr 2868/VIII/2022 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 11 sierpnia 2022 roku w sprawie: przyjęcia instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektu pn.: „E-Ostrów 2050 – Miasto Ekologiczne, Energetyczne, Ekonomiczne” współfinansowanego ze Środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 oraz budżetu państwa w ramach Programu „Rozwój Lokalny”, przez Gminę Miasto Ostrów Wielkopolski.
- Regulamin Organizacyjny Urzędu Miejskiego - Załącznik do Zarządzenia nr 1791/VII/2021 z dnia 29 marca 2021 r.

Dokumenty związane z poniesieniem wydatków w okresie od 9 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. wybranych do weryfikacji (lista wydatków w załączonej tabeli):

- faktury wraz z opisami księgowymi,
- listy płac wraz z zestawieniami do LP i opisami księgowymi,
- potwierdzenia płatności (wyciągi z rachunku bankowego).

Wydatki do weryfikacji podczas monitoringu zostały wybrane z zestawienia dokumentów przedstawionych do rozliczenia przy raporcie za okres 9.07.2021 - 31.12.2022 r. Wylosowana próba wydatków stanowi 20% wydatków przedstawionych do rozliczenia w tym okresie, tj. 11 pozycji. Wydatki zostały wylosowane do weryfikacji za pomocą funkcji „LOS” w programie MS Excel. Wśród wybranych pozycji są wydatki dotyczące różnego rodzaju (wynagrodzenia, wydatki na zakup towarów i usług).

W związku z przeprowadzoną weryfikacją nie zidentyfikowano potrzeby rozszerzenia próby dokumentów do weryfikacji.

Uwagi – Beneficjent przekazał mailowo dodatkowe dokumenty i wyjaśnienia na prośbę zespołu monitorującego (mail z dnia 16.05.2023 – przekazujący skany dokumentów na których skorygowano błędne zapisy, które zostały wskazane przez ZM, mail z 17.05.2023 przekazujący wyciąg bankowy Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski potwierdzający zasilenie rachunku projektu środkami własnymi w celu pokrycia zadeklarowanego w umowie wkładu własnego JM. Oprócz tego dwa maile z dnia 19.05.2023 przekazujące dodatkowe informacje między innymi w zakresie trwałości projektu, realizacji wskaźników, analizy ryzyka).

WYNIKI WIZYTY MONITORUJĄCEJ:

Wnioski:

1. Przestrzeganie procedur w zakresie sprawozdawczości, rozliczeń finansowych, w tym poprawności kwalifikowania wydatków:

W trakcie czynności monitorujących beneficjent przekazał dokumenty dla pozycji wylosowanych do weryfikacji związane z poniesieniem wydatków w okresie 1.09.2021 - 31.12.2022 r., takie jak: faktury, listy płac beneficjenta. Do dokumentów księgowych załączono opisy księgowe, umowy, protokoły odbiorów, polecenia przelania środków dla kontrahentów z konta projektowego z którego ponoszone są wydatki, załączniki do LP itp. Poniesienie wydatków potwierdzają załączone potwierdzenia płatności (wyciągi bankowe).

W toku weryfikacji stwierdzono:

- poprawność kwalifikowania wydatków - w ramach weryfikowanych dokumentów nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych;
- prawidłowe rozliczanie wydatków - do przedstawionych faktur sporządzono opisy zawierające szczegółowe informacje dotyczące wydatku, na fakturach zamieszczono adnotację o źródle finansowania, klasyfikację budżetową i załączono potwierdzenia płatności. Jednakże zauważono uchybienia: na opisie dokumentu 332/2022 była błędna wartość wydatków kwalifikowalnych czy na opisach do list płac dotyczących budżetu państwa wydatek przypisano do błędnego źródła finansowania (wpisano w EOG a powinno być w BP);
- co do zasady prawidłowe sporządzanie rozliczeń finansowych i zestawień dokumentów księgowych do raportów finansowych ale zauważono drobne uchybienia: w Zestawieniu dokumentów księgowych błędnie wpisano Numer dokumentu (w zestawieniu jest: 276/2022 a prawidłowy numer to 332/2022) oraz w Zestawieniu dokumentów księgowych kwoty netto i VAT faktury nr: FA 01/11/2022 różni się o 0,01 od kwot wpisanych na fakturze (wartość brutto jest taka sama więc nie ma to wpływu na wysokość wydatków kwalifikowalnych);
- prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej dla transakcji związanych z projektem, ponoszenie wydatków z konta projektowego;
- zgodność wydatków z wewnętrznymi procedurami beneficjenta oraz Wytocznymi, których stosowanie wynika z umowy w sprawie projektu.

Na podstawie przedstawionych dokumentów ZM potwierdza prawidłowość poniesionych wydatków i sporządzanych rozliczeń finansowych.

Jednakże ZM stwierdził następujące uchybienia:

- w Zestawieniu dokumentów księgowych błędnie wpisano Numer dokumentu (w zestawieniu jest: 276/2022 a prawidłowy numer to 332/2022)
- na opisie dokumentu 332/2022 błędna wartość wydatków kwalifikowalnych;
- na opisach do list płac dotyczących budżetu państwa wydatek przypisano do błędnego źródła finansowania (wpisano w EOG a powinno być w BP);

- w Zestawieniu dokumentów księgowych kwoty netto i VAT faktury nr: FA 01/11/2022 różni się o 0,01 od kwot wpisanych na fakturze (wartość brutto jest taka sama więc nie ma to wpływu na wysokość wydatków kwalifikowalnych).

2. Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych:

W okresie objętym monitoringiem tzn. od 9.07.2021 r. do 31.12.2022 r. beneficjent poniósł wydatki na podstawie zamówień publicznych udzielonych w trybach Ustawy Prawo zamówień publicznych oraz w ramach procedury konkurencyjności. Beneficjent przekazał dokumenty do weryfikacji poprawności udzielenia 5 zamówień publicznych. Weryfikacja ostatniego z nich zakończyła się 22.05.2023 r.

1) **Zamówienie:** *Wykonanie, dostawa i montaż 12 wiat przystankowych;*

Tryb udzielenia zamówienia: PZP; tryb podstawowy;

Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń przepisów Ustawy PZP.

2) **Zamówienie:** *Wykonanie, dostawa i montaż 12 wiat przystankowych;*

Tryb udzielenia zamówienia: PZP; wolna ręka;

Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń przepisów Ustawy PZP.

3) **Zamówienie:** *Usługa dotycząca wykonania toreb z recyklingu z nadrukiem i dostarczenie do siedziby Zamawiającego w ramach realizacji promocji projektu pn. „E-ostrow 2050 – Miasto Ekologiczne, Energetyczne, Ekonomiczne” współfinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 oraz budżetu państwa (nr naboru: POPT.14.21.00-IŻ.00-00-001/19);*

Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności;

Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń postanowień Wytycznych w zakresie udzielania zamówień w ramach Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021.

4) **Dotyczy:** *Efektywne wykorzystanie autobusów elektrycznych poprzez szkolenie pracowników Miejskiego Zakładu Komunikacji S.A. w Ostrowie Wielkopolskim – szkolenie pracowników technicznych”;*

Tryb udzielenia zamówienia: Wytyczne, wyłączenie zasady konkurencyjności - Rozdział 1 pkt 7 lit b Wytycznych;

Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń postanowień Wytycznych w zakresie udzielania zamówień w ramach Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021..

5) **Dotyczy:** *Budowa nowego budynku przedszkola nr 2 w Ostrowie Wielkopolskim;*

Tryb udzielenia zamówienia: PZP;

Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń przepisów Ustawy PZP.

ZM potwierdza, że beneficjent przestrzega zasad udzielania zamówień publicznych.

3. Prawdopodobieństwa i skuteczności realizacji projektu:

Od początku realizacji projektu pn. „E-Ostrów 2050 - Miasto Ekologiczne, Energetyczne, Ekonomiczne” do umowy nr 23/2021/RL r. z dnia 26.12.2021 r. zostały zawarte 2 aneksy:

- aneks nr 1 z dnia 28.12.2022 r., uwzględniający w umowie na projekt zapisy dotyczące zwrotu środków otrzymanej zaliczki, usunięcie słowa „wyłącznie” odnoszącego się do rachunków bankowych oraz zmieniający Załączniki od nr 4 do nr 8 do umowy w sprawie projektu;
- aneks nr 2 z dnia 17.03.2023 r. zmieniający w umowie na projekt numery rachunków bankowych w związku z zawarciem przez Gminę Miasto Ostrów Wielkopolski nowej umowy na obsługę bankową z bankiem PKO BP oraz aktualizujący zestawienie wartości bazowych i docelowych wskaźników realizacji celów/efektów projektu.

Beneficjent realizuje zadania zgodnie z przyjętym w umowie celem projektu z udziałem wskazanych partnerów projektu. Beneficjent wypełnia obowiązki nałożone umową, przede wszystkim realizuje wydatki w ramach projektu zgodnie z najlepszymi praktykami gospodarczymi, sporządza i terminowo przekazuje raporty z realizacji projektu, udostępnia dokumenty dotyczące realizacji projektu podczas monitoringu i na prośbę OP.

ZM potwierdza, że beneficjent posiada odpowiednie zasoby, a projekt jest realizowany prawidłowo i skutecznie oraz zgodnie z zapisami wskazanej umowy.

4. Przestrzeganie zasad informacji i promocji w projekcie:

Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski od momentu podpisania umowy w sprawie projektu prowadziła szerokie działania informacyjne i promocyjne.

Odpowiednio oznakowane są także umowy z kontrahentami, opisy faktur i inne dokumentów księgowe, wewnętrzna korespondencja w Urzędzie dot. projektu – np. pisma przyznające dodatki.

Uruchomiona została podstrona poświęcona projektowi gdzie zamieszczono informacje na temat wkładu i roli odgrywanej przez Państwa Darczyńców. Strona została uruchomiona w j. polskim i j. angielskim.

Na przełomie I i II kwartału 2022 r. odbyła się konferencja otwierająca projekt. Podczas konferencji przeprowadzono promocję projektu poprzez oznaczenia znakiem funduszy EOG i wyeksponowanie hasła „Wspólnie działamy na rzecz Europy zielonej, konkurencyjnej i sprzyjającej integracji społecznej” na nośnikach reklamowych, zaproszeniach, programie, listach obecności, ulotkach dotyczących projektu.

W ramach promocji projektu realizowane są działania ujęte w Planie Komunikacji m.in. cykl programów w telewizji lokalnej „Zmieniamy Ostrów dla Ciebie”, wyświetlanie plansz promocyjnych projektu na ekranach w 32 autobusach MZK S.A. Na stronie Urzędu Miasta zamieszczane są newsy ze wszystkich wydarzeń w ramach projektu, a w miejscu odbywania się wydarzeń oraz realizacji przedsięwzięć beneficjent zamieszcza informacje zawierające wymagane logotypy, dotyczące realizowanych celów oraz wysokości dofinansowania ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021.

Zgodnie z wytycznymi przy siedzibie Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim stanęły dwie tablice informacyjne o wymiarach 90 x 60 cm, dotyczące dofinansowania projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 oraz budżetu państwa.

Podstrona poświęcona projektowi jest regularnie aktualizowana w zakresie postępu wdrażania celów projektu i osiągniętych rezultatów.

Tym samym ZM potwierdza zgodność realizacji projektu z zasadami dotyczącymi informacji i promocji.

REKOMENDACJE DLA JEDNOSTKI MONITOROWANEJ:

Zalecenia:

1) należy dochować wszelkiej staranności w celu zachowania tożsamości dokumentów księgowych w ramach m.in. numerów dokumentów, wartości wydatków kwalifikowalnych, źródła finansowania (dotyczy m.in. opisów dokumentów księgowych, zestawienia dokumentów księgowych itp).

Termin na przekazanie informacji o wdrażaniu rekomendacji:

Zalecenia należy stosować od dnia podpisania ostatecznego raportu z monitoringu. OP zweryfikuje czy zalecenia zostały wdrożone przy weryfikacji kolejnego raportu okresowego.

Raport sporządzono w formie elektronicznej

.....
Data i podpisy osób z Zespołu Monitorującego (ZM)

Justyna Winiarczyk,
Marta Czarniak,
Katarzyna Grzyb,
Aneta Nasternak,
(daty i akceptacje w EZD)

Kamil Wieder, Naczelnik Wydziału Wsparcia JST
(data i akceptacja w EZD)

.....
Maciej Aulak
Dyrektor Departamentu Programów Pomocowych
(podpisano elektronicznie)

.....
Podpis osoby upoważnionej w Jednostce
Monitorowanej
(podpisano elektronicznie)