


**AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA**

INFORMACJA POKONTROLNA PORIM

I-01/465

<i>Numer dokumentu</i>	<i>Znak sprawy</i>	<i>Numer identyfikacyjny</i>
RIiM 4.2/SW11/89/23	SW11-6523.2-SW1110954/22; DPROW-K.052.170.2023	062518396

**I. DANE OGÓLNE**

<i>Działanie/Poddziałanie/Typ operacji</i> Rrealizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność	
<i>Przedmiot kontroli</i>	<i>Operacja/Gospodarstwo rozproszone</i>
1. Weryfikacja danych zawartych we wniosku o dofinansowanie	<b>NIE</b>
2. Weryfikacja danych zawartych we wniosku o płatność	<i>Etap kontroli</i>
3. Weryfikacja danych dotyczących poprawności realizacji operacji	<b>wniosek o płatność końcową</b>
	<i>Wykonawca kontroli</i>
	<b>Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego</b>

**II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA**

<b>DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA</b>			
<i>Nazwisko/Pełna nazwa</i>		<i>Pierwsze imię/Nazwa skrócona</i>	
<b>Gmina Czersk</b>			
<i>PESEL</i>	<i>REGON</i>	<i>NIP</i>	<i>Inny</i>
	<b>092351274</b>	<b>5551908979</b>	
<b>ADRES ZAMIESZKANIA/SIEDZIBA BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY</b>			
<i>Województwo</i>	<i>Powiat</i>	<i>Gmina</i>	
<b>Pomorskie</b>	<b>chojnicki</b>	<b>Czersk</b>	
<i>Kod pocztowy</i>	<i>Poczta</i>	<i>Miejscowość</i>	
<b>89-650</b>	<b>Czersk</b>	<b>Czersk</b>	
<i>Ulica</i>	<i>Nr domu</i>	<i>Nr lokalu</i>	
<b>Kościuszki</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	
<i>Telefon</i>	<i>Fax</i>	<i>E-mail</i>	
<b>52 395 48 10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/OSOBY DO KONTAKTU</b>			
<i>Nazwisko/Nazwa pełna</i>		<i>Pierwsze imię/Nazwa skrócona</i>	<i>Rola</i>
<b>Biesak – Talewski</b>		<b>Przemysław</b>	<b>Burmistrz Czerska</b>
<b>ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/PEŁNOMOCNIKA</b>			
<i>Województwo</i>	<i>Powiat</i>	<i>Gmina</i>	
<i>Kod pocztowy</i>	<i>Poczta</i>	<i>Miejscowość</i>	
<i>Ulica</i>	<i>Nr domu</i>	<i>Nr lokalu</i>	
<i>Telefon</i>	<i>Fax</i>	<i>E-mail</i>	

**III. TYPOWANIE/ZLECENIE KONTROLI**

Metoda	Przyczyna	Data
LOSOWO	Obowiązkowa	30-10-2023r

**IV. POWIADOMIENIE O KONTROLI**

Czy powiadomiono o kontroli?	Data	Sposób powiadomienia
Tak	2023-12-06	Telefonicznie, e-mail
Osoba powiadomiona	Osoba powiadamiająca	
Czarnecka Anna	Jolanta Pudyszak	

**V. PRZEPROWADZENIE KONTROLI**

Czy przeprowadzono kontrolę?	Data i godzina rozpoczęcia kontroli	Data i godzina zakończenia kontroli	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych
TAK	14-12-2023 godz. 08:50	14-12-2023 godz. 13:15	ND
	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	Miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej	
	23-01-2024r.	Gdańsk	
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli			
ND			
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę			
Lp	Imię	Nazwisko	Numer upoważnienia
1.	Jolanta	Pudyszak	DO-ZO.087.16.2023
2.	Adam	Szczepański	DO-ZO.087.137.2023

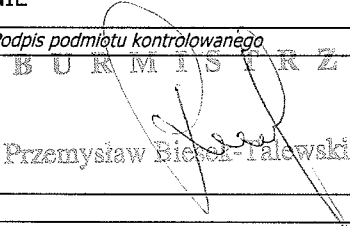
**VI. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI**

Imię	Nazwisko	Czy zweryfikowano tożsamość osoby obecnej przy kontroli	Rodzaj dokumentu tożsamości
Przemysław	Biesek-Talewski	Tak	Dowód osobisty

**VII. USTALENIA KOŃCOWE**

Stwierdzone kody pokontrolne w odniesieniu do gospodarstwa/operacji
GR1
Nazwa i model urządzenia pomiarowego
ND
Uwagi inspektorów terenowych
ND

**VIII. BEZPOŚREDNIE PRZEKAZANIE INFORMACJI POKONTROLNEJ PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU**

Czy Informację pokontrolną przekazano bezpośrednio po kontroli podmiotowi kontrolowanemu?	NIE
Data otrzymania informacji pokontrolnej	Podpis podmiotu kontrolowanego
25.01.2024 r.	 Przemysław Biesek-Talewski
Adnotacje o odmowie podpisania informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany	
Czy informację pokontrolną należy przesłać pocztą?	TAK

## Podstawa prawna

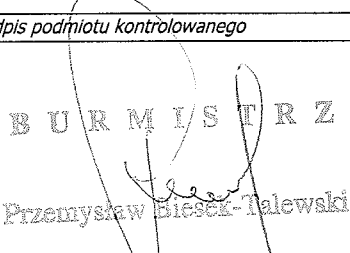
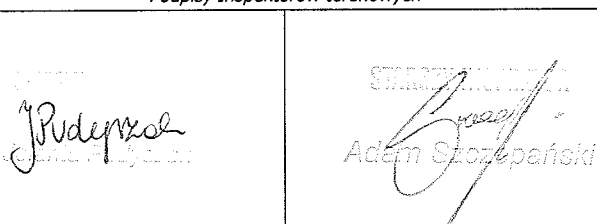
Ustawa z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz.U. 2017 poz. 1267 t.j.).  
Rozporządzenie Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 21 września 2016 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu oraz terminów przeprowadzania kontroli realizacji strategii rozwoju lokalnego oraz w odniesieniu do operacji w ramach Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze” oraz wzoru upoważnienia do wykonywania czynności w ramach tych kontroli (Dz.U. 2016 poz. 1645).

## Pouczenie

1. Podmiot kontrolowany może zgłosić zastrzeżenia do treści informacji pokontrolnej.
2. Jeżeli podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, podpisuje dwa egzemplarze otrzymanej informacji pokontrolnej i jeden z nich przekazuje podmiotowi kontrolującemu, w terminie 14 dni od dnia otrzymania tej informacji.
3. Zastrzeżenia z ich uzasadnieniem do treści informacji pokontrolnej wraz z dwoma niepodpisanymi egzemplarzami informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany przekazuje podmiotowi kontrolującemu w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w ust. 3, podmiot kontrolujący odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń, informując o tym, na piśmie, podmiot kontrolowany.
5. Rozpatrując zgłoszone zastrzeżenia, kontrolujący mogą podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.
6. W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń, kontrolujący zmieniają lub uzupełniają tę część informacji pokontrolnej, której dotyczyły zastrzeżenia, i przekazują podmiotowi kontrolowanemu do podpisu zmienioną lub uzupełnioną informację pokontrolną w dwóch egzemplarzach.
7. W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący przekazują informację w tym zakresie, wraz z uzasadnieniem, podmiotowi kontrolowanemu i ponownie przekazują podmiotowi kontrolowanemu do podpisu informację pokontrolną w dwóch egzemplarzach.
8. Podmiot kontrolowany w terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, o której mowa w ust. 6 albo 7, przekazuje podmiotowi kontrolującemu:
  - 1) podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo
  - 2) jeden egzemplarz niepodpisanej informacji pokontrolnej - w przypadku odmowy jej podpisania.
9. W przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany może przekazać podmiotowi kontrolującemu wraz z egzemplarzem informacji, o której mowa w ust. 8 pkt 2, uzasadnienie odmowy podpisania tej informacji.
10. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub nieprzekazanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie, o którym mowa w ust. 2, nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.
11. Jeżeli koniec terminu przypada na dzień ustawowo wolny od pracy lub na sobotę, termin upływa następnego dnia, który nie jest dniem wolnym od pracy ani sobotą.
12. Na podstawie ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych istnieje możliwość zgłaszania zastrzeżeń w postaci elektronicznej na adres do doręczeń elektronicznych (od dn.01.07.21 r.) lub na elektroniczną skrynkę podawczą ePUAP.

## IX. ZAŁĄCZNIKI

Lp.	Nazwa załącznika
1	Karta kontrolna K-02/465
2	Uwagi inspektorów terenowych
3	Dokumentacja zdjęciowa
4	Zestawienie rzeczowo-finansowe realizacji operacji
5	Wykaz faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty
6	Kody pokontrolne ogólne

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy Inspektorów terenowych
<p>BURMISTRZ</p>  <p>Przemysław Biśsek-Talewski</p>	 <p>Adam Szczępański</p>

Sprawdzono pod  
merytorycznym.

ZASTĘPCA BURMISTRZA


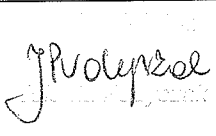

KP-611-465-ARiMR/5/z

Bogumil Strona 3 z 3 ka

2021.10.24

Załącznik nr 1		Znak sprawy: DPROW-K.052.170.2023; SW11-6523.2-SW11100954/22			K-02/645	
		LISTA KONTROLNA DO INFORMACJI POKONTROLNEJ PROGRAM OPERACYJNY „RYBACTWO I MORZE”				
Nr Informacji pokontrolnej		RiM 4.2/SW11/89/23				
Działanie		4.2				
Lp.	Przedmiot weryfikacji	Ocena zgodności ze stanem faktycznym			Kod pokontrolny	Nr fotografii / Uwagi
		TAK	NIE	ND		
1.	Zgodność zakresu rzeczowego wykazanego w zestawieniu rzeczowo-finansowym ze stanem faktycznym.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
2.	Zgodność lokalizacji operacji.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
3.	Umowy zawarte z innymi podmiotami związane z realizacją operacji dotyczą zakresu określonego w umowie o dofinansowanie operacji.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
4.	Zamontowanie oraz uruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
5.	Zakupione w ramach operacji inwestycje będące środkami trwałymi zostały wpisane do ewidencji środków trwałych i do czasu kontroli nie zostały z niej wykreślone.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
6.	Zatrudnienie osób związanych z realizacją operacji zostało przeprowadzone prawidłowo.			X		ND
7.	Posiadanie oryginałów/kopii faktur VAT i innych rachunków dotyczących okresu realizacji operacji wymienionych w Wykazie faktur i innych dokumentów (...), załączonym do wniosku o płatność oraz dokumentacji potwierdzającej dokonanie ich zapłaty.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
8.	Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z zakresem zrealizowanej operacji.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
9.	Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych zgodnie z przepisami o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych lub korzystanie z odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z operacją.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
10.	Niefinansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji z udziałem innych środków publicznych.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
11.	Prowadzenie działalności związanej z przyznaną pomocą finansową w miejscu realizacji operacji (określonej we wniosku lub umowie) i nie przeniesienie miejsca realizacji operacji.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
12.	Wykorzystywanie zrealizowanego zakresu rzeczowego operacji do prowadzenia działalności, której służyła realizacja operacji, lub której prowadzenie stanowiło warunek przyznania pomocy finansowej.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
13.	Nieprzeniesienie prawa własności rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
14.	Prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych informujących o celu realizowanej operacji oraz finansowaniu jej z EFMR.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
15.	Prowadzenie przez beneficjenta rejestru VAT.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
16.	Brak zmian w rejestrze Vat w odniesieniu do pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego zawierających podatek VAT, jako koszt kwalifikowany.	X				Zgodnie z załącznikiem 2
17.	Stwierdzono inne uchybienia.			X		ND

UWAGI INSPEKTORÓW TERENOWYCH: ND

Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy Inspektorów terenowych	
 Przemysław Biessak-Talewski		 J. Polyzak	 Adam Szczępański

## Poprawa atrakcyjności w Parku Borowiackim w Czersku

**1. Zgodność zakresu rzeczowego operacji wykazanego w zestawieniu rzeczowo-finansowym ze stanem faktycznym.**

Zakres rzeczowy opisany w załączniku „Zestawienie rzeczowo-finansowe z realizacji operacji” stanowiący pkt. VI wniosku o płatność, zweryfikowano na podstawie:

1. Faktur z potwierdzeniem zapłaty
2. Zgłoszenie budowy nr AB.6743.163.2022 z dnia 23-03-2022r.- budowa sieci elektroenergetyczne – nie wniesiono sprzeciwu
3. Zgłoszenie robót budowlanych nr AB.6743.235.2023 z dn. 13-03-2023 – zagospodarowanie działki – BUDOWA PLACU ZABAW- nie wniesiono sprzeciwu
4. Zgłoszenie budowy nr AB.6743.456.2023 z dn. 27-04-2023 - budowa boiska – nie wniesiono sprzeciwu
5. Plan zagospodarowania terenu – Budowa sieci elektroenergetycznych obejmujących napięcie znamionowe nie wyższe niż 1KV dla zadania: "Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Czersk"
6. Projekt architektoniczno- budowlany, branża elektryczna
7. Kosztorys ofertowy „Budowa sieci elektroenergetycznej (...)”
8. Umowa nr WZ.272.14.2023 z dnia 28-04-2023r
9. Protokół odbioru końcowego z dnia 12.07.2023r.
10. Kosztorys ofertowy Budowa boisk do gier plażowych
11. Umowa nr WZ.272.77.2022 z dnia 19-12-2022r. z Aneksami nr 1,2,3
12. Protokół konieczności wykonania robót zaniechanych i dodatkowych z dnia 31-07-2023r. [wykonanie dodatkowej warstwy nawierzchni boisk]
13. Kosztorys różnicowy
14. Protokół odbioru końcowego z dnia 22-08-2023r – zadania „Budowa boisk do gier plażowych”
15. Kosztorys [doposażenie placu zabaw w Parku Borowiackim w Czersku]
16. Umowa nr WZ.272.52.20233 z dnia 05-09-2022r.
17. Protokół odbioru końcowego z dnia 27-10-2022r
18. Karty techniczne urządzeń zabawowych
19. Geodezyjna inwentaryzacja powykonawcza
20. Oględziny

**Oględzin miejsca realizacji operacji dokonano w następujący sposób:**

1. Zweryfikowano realizację pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego operacji w oparciu o projekty oraz kosztorysy zgodnie z załącznikiem 2a.
2. Elementy niemożliwe do weryfikacji podczas kontroli uważa się za wykonane na podstawie ww. dokumentów.
3. W dniu kontroli linie na piasek z mocowaniami stanowiące wyposażenie boiska do piłki nożnej i siatkowej, z uwagi na okres zimowy, przechowywane są w pomieszczeniu Urzędu Gminy Czersk.

**2. Zgodność lokalizacji operacji.**

Zgodnie z umową o dofinansowanie operacja realizowana jest w: **województwo pomorskie, powiat chojnicki, gmina Czersk 89-650, Aleja 1000-lecia, działki nr 1193/4, 1194/4, 1216, 1210, 1209/16**

Zweryfikowano na podstawie:

1. Wypis z Uproszczonej Informacji z Ewidencji Gruntów
2. Wydruk z EKW ww. działek
3. Oświadczenie o prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane
4. Dokumentów, o których mowa w pkt. 1

5. Geoportal.pl
6. Oględziny

**3. Umowy zawarte z innymi podmiotami związane z realizacją operacji dotyczą zakresu określonego w umowie o dofinansowanie operacji.**

Zespół kontrolny zweryfikował umowy wymienione w punkcie AD 1. Przedmiot umów jest związany z realizacją operacji.

**4. Zamontowanie oraz uruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej.**

Zweryfikowano na podstawie:

1. Protokoły, o których mowa w AD 1
2. Karty techniczne urządzeń zabawowych
3. Oględziny

**5. Zakupione w ramach operacji inwestycje będące środkami trwałymi zostały wpisane do ewidencji środków trwałych i do czasu kontroli nie zostały z niej wykreślone**

Zweryfikowano na podstawie:

1. OT nr 239/23 z dnia 30-10-2023r [131 351,79] – Boisko do gier plażowych (piłki nożnej, piłki siatkowej)
2. Karta środka trwałego
3. OT nr 238/23 z dnia 30-10-2023r [160 164,56] – oświetlenie parku (17 lamp z linią kablową)
4. Karta środka trwałego
5. OT nr 439/22 z dnia 30-12-2022[89 476,00]- doposażenie placu zabaw
6. Karta środka trwałego
7. Tabela amortyzacyjna za rok 2023- Środki unijne – poprawa atrakcyjności turystycznej w parku borowiackim w Cz ersku
8. Tabela amortyzacyjna za rok 2023 - Ewidencja środków trwałych
9. Ewidencja środków trwałych rok 2023 z amortyzacją
10. Wydruk z wyodrębnionego konta księgowego

**6. Zatrudnienie osób związanych z realizacją operacji zostało przeprowadzone prawidłowo.**

Nie dotyczy.

**7. Posiadanie oryginałów/kopii faktur VAT i innych rachunków dotyczących okresu realizacji operacji wymienionych w Wykazie faktur i innych dokumentów (...), załączonym do wniosku o płatność oraz dokumentacji potwierdzającej dokonanie ich zapłaty**

Zespół kontrolny zweryfikował zgodność danych dokumentów księgowych zawartych w „Wykazie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty” stanowiących załącznik nr VII do wniosków o płatność złożonych do SW wraz z uzupełnieniami z oryginałami dokumentów wymienionych w wykazie, posiadanymi przez Beneficjenta oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie ich zapłaty.

Każdy zweryfikowany dokument został ostemplowany pieczęcią potwierdzającą dokonanie weryfikacji i parafowany przez inspektora terenowego.

**8. Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z zakresem zrealizowanej operacji.**

Zespół kontrolny potwierdza, iż dokumenty wymienione w „Wykazie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty” stanowiącego pkt VII do wniosku o płatność złożonego do SW wraz z uzupełnieniami są zgodne z zakresem zrealizowanej operacji.

**9. Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych zgodnie z przepisami o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych lub korzystanie z odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z operacją.**

Zweryfikowano na podstawie:

1. Zarządzenia w sprawie przyjęcia „Zasad (polityki) rachunkowości z Planem Kont
2. Wydruk z wyodrębnionych kont księgowych wskazanych w załączniku nr 9 do wniosku o płatność

**10 Niefinansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji z udziałem innych środków publicznych.**

Zespół kontrolny zweryfikował wszystkie faktury i potwierdza, że na wszystkich dokumentach istnieje zapis "Przedstawiono do refundacji w ramach programu operacyjnego "Rybacktwo i Morze" oraz nie ma informacji o przedstawieniu tych dokumentów do refundacji z innych środków publicznych.

**11. Prowadzenie działalności związanej z przyznaną pomocą finansową w miejscu realizacji operacji (określonej we wniosku lub umowie) i nie przeniesienie miejsca realizacji operacji.**

Zweryfikowano na podstawie:

1. Faktury za energię elektryczną z okresu wrzesień – listopad 2023 – dotyczy lamp
2. Strona internetowa beneficjenta: [www.czersk.pl](http://www.czersk.pl)
3. Plakaty informacyjne w siedzibie beneficjenta
4. Tablica informacyjna w miejscu realizacji operacji
5. Dokumenty, o których mowa w pkt. 2 i pkt. 5
6. Oględziny

**12. Wykorzystywanie zrealizowanego zakresu rzeczowego operacji do prowadzenia działalności, której służyła realizacja operacji, lub której prowadzenie stanowiło warunek przyznania pomocy finansowej.**

1. Dokumenty, o których mowa w pkt. 11
2. Oględziny

**13. Nieprzeniesienie prawa własności rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji.**

Zweryfikowano na podstawie:

1. Dokumenty, o których mowa w pkt. 5
2. Oględziny

**14 Prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych informujących o celu realizowanej operacji oraz finansowaniu jej z EFMR.**

Zespół kontrolny zweryfikował prowadzenie przez beneficjenta działań informacyjno-promocyjnych w ramach kontrolowanej operacji i stosowanie oznakowania zgodnie z Księgą wizualizacji Znaku Programu Operacyjnego „Rybacktwo i Morze” PO RYBY 2014-2020, na podstawie:

1. Tablica informacyjna na miejscu realizacji operacji
2. Strona internetowa beneficjenta: [www.czersk.pl](http://www.czersk.pl)
3. Oględziny

**15. Prowadzenie przez beneficjenta rejestru Vat.**

Podatek VAT stanowi koszt kwalifikowalny, Beneficjent jest czynnym podatnikiem VAT.

Zweryfikowano na podstawie:

1. Danych zawartych na stronie Ministerstwa Finansów <http://www.ppuslugi.mf.gov.pl> - na podstawie nr NIP Beneficjenta.
2. Wydruk z rejestru VAT listopad 2023r.

**16. Brak zmian w rejestrze VAT w odniesieniu do pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego zawierających podatek VAT, jako koszt kwalifikowany.**

Wydatki poniesione przez Beneficjenta w związku z realizacją operacji nie są związane z wykonywaniem przez Beneficjenta czynności opodatkowanych podatkiem VAT, w związku z powyższym faktury przedstawione do wniosku o płatność do refundacji nie zostały wprowadzone do rejestru zakupów VAT.

Zweryfikowano na podstawie:

1. Faktur wymienionych w wykazie faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty
2. Rejestr VAT **wydruki archiwalne**
  - za rok 2022 październik, listopad, grudzień
  - za rok 2023 – styczeń; lipiec, sierpień, wrzesień, październik, listopad
3. Rejestr Vat **wydruki z dnia kontroli**
  - za rok 2022 październik, listopad, grudzień


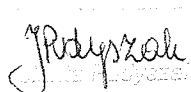

- za rok 2023 - styczeń, lipiec sierpień, wrzesień, październik , listopad

17. Stwierdzono inne uchybienia. Nie dotyczy.

Powyższe dowody stanowi załącznik nr 3 dokumentacja zdjęciowa, załącznik nr 4 i załącznik nr 5.

Załącznik:

2a - Zweryfikowane elementy kosztorysu

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy inspektorów terenowych	
<p>BURMISTRZ</p>  <p>Przemysław Biesek-Talewski</p>	<p>INSPEKTOR</p>  <p>J. Podyszał</p>	<p>STARSZY INSPEKTOR</p>  <p>Adam Szczępański</p>

## Załącznik nr 2a

Lp.	Nr pozycji z kosztorysu	Opis robót	Jednostki miary	Ilość wynikająca z kosztorysu	Ilość wynikająca z oględzin na miejscu	Różnica (5) - (4)	Zgodność z projektem budowlanym	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Kosztorys ofertowy - budowa sieci elektroenergetycznych 1. Rozbudowa oświetlenia w Parku Borowiackim w Czernsku</b>								
1	9	Montaż i stawienie słupów oświetleniowych, słup oświetleniowy parkowy	szt	17	17	0	TAK	brak uwag
2	12	Montaż opraw oświetlenia zewnętrznego na słupie	szt	17	17	0	TAK	brak uwag
<b>Kosztorys różnicowy - Budowa boisk do gier plażowych</b>								
<b>Boisko do piłki siatkowej plażowej</b>								
3	8	Wyposażenie boiska do siatkówki - słupki ALU z naciągami śrubowym, siatka profesjonalna z antenkami, osłony słupów	szt	1	1	0	TAK	brak uwag
4	9	Wyposażenie boiska do siatkówki - linie na piasek z mocowaniami	szt	1	1	0	TAK	brak uwag
<b>Boisko do piłki nożnej plażowej</b>								
5	17	Wyposażenie boiska do piłki nożnej - bramki ALU 5,50 x 2,20 w tulejach, siatka	szt	2	2	0	TAK	brak uwag
6	18	Wyposażenie boiska do piłki nożnej - linie na pasek z mocowaniami	szt	1	1	0	TAK	brak uwag
<b>Kosztorys (doposażenie placu zabaw)</b>								
7	1	Statek FRAJDA Lux	szt	1	1	0	ND	nd
8	2	Lokomotywa FRAJDA Express	szt	1	1	0	ND	nd
9	3	Tir na sprężynach	szt.	1	1	0	ND	nd
10	4	Poduszkowiec duży	szt	1	1	0	ND	nd

B U R M I S T R Z

Przemysław Blesk-Talewski

Starosta Czernski

Adam Szczępaniński

J. Rudnycki

Podpis podmiotu kontrolowanego

Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych

VI. ZESTAWIENIE RZECZOWO – FINANSOWE Z REALIZACJI OPERACJI/ ETAPU...I..... OPERACJI

płatność końcowa

Poziom dofinansowania: 84,99999964%

Lp.	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego dla etapu (zgodnie z pozycjami zawartymi w umowie)	Jedn. Miary	Ilość (liczba) wg umowy	Ilość (liczba) wg rozliczenia	Koszty kwalifikowalne operacji dla etapu (w zł)			Koszty kwalifikowalne operacji dla etapu wg rozliczenia (w zł)			Odczylenie kosztów kwalifikowalnych (%)	Koszty niekwalifikowalne operacji <sup>7</sup> (w zł)
					Ogółem	w tym VAT <sup>6</sup>	Koszty ogólne do 10% wartości netto operacji	Ogółem	w tym VAT <sup>6</sup>	Koszty ogólne do 10% wartości netto operacji		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
A <sup>8</sup>												
1.	Rozbudowa oświetlenia w Parku Borowiackim w Czersku - 17 stanowisk oświetlenia	kpl	17	17	130 380,00	24 380,00	0,00	130 380,00	24 380,00	0,00	0,00	0,00
2.	Boisko do siatkówki plażowej	szt.	1	1	26 063,60	4 873,68	0,00	26 063,60	4 873,68	0,00	0,00	0,00
3	Boisko do piłki nożnej plażowej	szt.	1	1	57 044,08	10 666,78	0,00	57 044,08	10 666,78	0,00	0,00	0,00
4	Plac zabaw	szt.	1	1	85 000,00	15 894,31	0,00	85 000,00	15 894,31	0,00	0,00	0,00
B <sup>9</sup>												
1.												
2.												
...												
C <sup>9</sup>												
1.												
2.												
...												
D <sup>9</sup>												
1.												
2.												
...												
E <sup>9</sup>												
1.												
2.												
...												
F <sup>9</sup>												
1.												
2.												
...												
	<b>RAZEM ETAP I</b>				298 487,68	55 814,77	0,00	298 487,68	55 814,77	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ  
Przemysław Biesiek-Talowski

Podpisane  
[Signature]

Zatwierdził nr 4

VII. WYKAZ FAKTUR LUB DOKUMENTÓW O RÓWNOWAŻNEJ WARTOŚCI, WODOWEJ DOKUMENTUJĄCYCH PONIESIONE KOSZTY

Lp.	Nr faktury lub dokumentu	Rodzaj dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny dokumentu	Data wystawienia faktury lub dokumentu (dd-mm-rr)	NIP wystawcy faktury lub dokumentu	Nazwa wystawcy faktury lub dokumentu	Pozycja na fakturze lub dokumencie albo nazwa towaru/ usługi	Pozycja w zestawieniu rzeczowo-finansowym	Data zapłaty (dd-mm-rr)	Sposób zapłaty (G/P/K)	Kwota wydatków całkowitych (w zł)	Kwota kosztów kwalifikowalnych (w zł)		Koszty ogólne do 10% wartości netto operacji
												ogółem <sup>9</sup>	Koszty wynikające z § 10 rozporządzenia <sup>4</sup> w tym VAT <sup>6</sup>	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	645A/2022	faktura	WB43-1/1-16	31-10-2022	7133033315	"Frejda" s.c. Grzegorz Fabian, Agnieszka Giza	1-4	4	29-11-2022 ✓	P	85 000,00 ✓	85 000,00 ✓	15 894,31 ✓	0,00
2	FV/137/2023 ✓	faktura	WB43-1/5-16 ✓	12-07-2023	7441050915 ✓	"ELEKTROJAC" Zakład Usług Elektrycznych Jacek Rzepka	1 ✓	1 ✓	10-08-2023 ✓	P	130 380,00 ✓	130 380,00 ✓	24 380,00 ✓	0,00 ✓
3	FS 530/2023 ✓	faktura	WB43-4/5-22 ✓	22.08.2023 ✓	555-19-15-896 ✓	"POZORSKI" s.c. Katarzyna Pozorska, Piotr Pozorski ✓	1 ✓	2,3 ✓	20-09-2023 ✓	P	83 107,68 ✓	83 107,68 ✓	15 540,46 ✓	0,00
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														
17														
18														
19														
20														
21														
22														
23														
24														
25														
26														
27														
28														
29														
.....										RAZEM (w zł)	298 487,68 ✓	298 487,68 ✓	55 814,77 ✓	0,00

*Podane dane*  
*Przebieg*  
*Przebieg*  
*Przebieg*  
*Przebieg*

BURMISTRZ  
*[Signature]*  
 Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Dwór

## Ogólne kody pokontrolne (P-16/465)

KOD	Opis kodu
GR1	Nie stwierdzono nieprawidłowości w wyniku kontroli.
GR2	Beneficjent uniemożliwił przeprowadzenie kontroli.
GR5	Wystąpiły szczegółowe kody pokontrolne.
GR11	Nie podjęto próby przeprowadzenia kontroli z powodów niezależnych od beneficjenta.
GR12	Podjęto próbę przeprowadzenia kontroli, lecz nie została ona zrealizowana z powodów niezależnych od beneficjenta, np. z powodu wystąpienia przypadków siły wyższej, nadzwyczajnych okoliczności, np. lokalne podtopienia.

BURMISTRZ

Przemysław Biczak-Talowski

J. Pudepza

Adam Szczępański