

OR 1710.7.2016



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Opole, dnia 19 maja 2016 r.

INFORMACJA POKONTROLNA NR 10/RPO/07-13/2016

z kontroli trwałości przeprowadzonej w Starostwie w Brzegu związku ze zrealizowaniem projektu w ramach Działania 6.1 *Rewitalizacja obszarów miejskich* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007–2013

ZNAK SPRAWY:

DPO-V.44.25.1.2016

SKŁAD ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO:

- Iwona Lisik** - Główny Specjalista w Referacie Kontroli Funduszy Strukturalnych Departamentu Koordynacji Programów Operacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego – kierownik zespołu kontrolującego,
- Sławomir Górowski** - Inspektor w Referacie Kontroli Funduszy Strukturalnych Departamentu Koordynacji Programów Operacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego.
- Radosław Waszczuk** - Główny Specjalista w Referacie Kontroli Funduszy Strukturalnych Departamentu Koordynacji Programów Operacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego – kierownik zespołu kontrolującego,

DATA KONTROLI:

18-19.04.2016 r.

TRYB KONTROLI:

Planowa

OKRES OBJĘTY KONTROLĄ:

31.10.2013 r. – 16.10.2015 r.

JEDNOSTKA KONTROLOWANA:

Starostwo Powiatowe w Brzegu
49-300 Brzeg, ul. Robotnicza 20
Tel.: 77 444 79 00; Fax: 77 444 79 03
Adres e-mail: starostwo@brzeg-powiat.pl

OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI (ZGODNIE Z UMOWĄ O DOFINANSOWANIE PROJEKTU):

Maciej Stefański – Starosta Powiatu Brzeskiego
Ryszard Jończyk – Wicestarosta Powiatu Brzeskiego.

Wpłynęło dn. 02.06.2016

Podpis OR *stefanski*

UPOWAŻNIENIE DO KONTROLI:

Numer: 55/2016

Data ważności: 18-19.04.2016 r.

Wydane przez: Antonii Konopka – Wicemarszałka Województwa Opolskiego

POWIADOMIENIE O KONTROLI:

Zawiadomienie o kontroli przesłano drogą elektroniczną 12.04.2016r., pocztą tradycyjną 13.04.2016r.

PRZEDMIOT (ZAKRES TEMATYCZNY) KONTROLI:

- sprawdzenie czy zrealizowany projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji,
- sprawdzenie czy projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową,
- sprawdzenie utrzymania osiągniętych w wyniku realizacji projektu wskaźników produktu i rezultatu,
- sprawdzenie utrzymania statusu podatkowego beneficjenta oraz rodzaju wykonywanej działalności,
- sprawdzenie czy projekt generuje dochód,
- sprawdzenie realizacji działań informacyjnych i promocyjnych,
- sprawdzenie czy beneficjent we właściwy sposób archiwizuje dokumentację projektową.

ODPOWIEDZI ZE STRONY JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ UDZIELALI:

Katarzyna Dąbrowska – Inspektor w Wydziale Rozwoju i Promocji,
Tadeusz Dudek- Kierownik Referatu Inwestycji i Remontów.

PODSTAWA PRAWNA KONTROLI:

Art. 60b Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące EFRR, EFS oraz FS i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, oraz § 13 umowy o dofinansowanie nr RPOP.06.01.00-16-004/10-00 z 6 lipca 2011 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013.

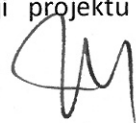
USTALENIA KONTROLI:

W trakcie kontroli trwałości projektu nr WND-RPOP.06.01.00-16-004/10 pn. „*Rewitalizacja budynku byłego internatu Zespołu Szkół Ekonomicznych przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu na funkcje turystyczne*”, zweryfikowano czy:

- zrealizowany projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji,
- projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową,
- osiągnięte w wyniku realizacji projektu wskaźniki produktu i rezultatu zostały utrzymane,
- utrzymany został status podatkowy beneficjenta oraz rodzaj wykonywanej działalności,
- projekt generuje dochód,
- zrealizowano działania informacyjne i promocyjne,
- beneficjent właściwie archiwizuje dokumentację projektową.

I. Realizacja projektu.

Zgodnie z zapisami Szczegółowego opisu osi priorytetowych RPO WO 2007-2013 celem realizacji projektów w ramach Działania 6.1 *Rewitalizacja obszarów miejskich* jest rozwój społeczno-gospodarczy obszarów miejskich oraz poprawa warunków życia mieszkańców miast. Podczas przeprowadzonej kontroli trwałości w miejscu realizacji projektu Zespół kontrolujący



OB. 1710. 4. 2016

stwierdził, iż Powiat Brzeski aktualnie funkcjonuje w oparciu o Statut przyjęty Uchwałą Nr XLII/300/14 Rady Powiatu Brzeskiego z dnia 26 czerwca 2014 r. (kserokopia Uchwały w sprawie Statutu Powiatu w zał. nr 1).

W ramach realizacji przedmiotowego projektu Powiat Brzeski wykonał:

- roboty budowlane i instalacyjne związane z termomodernizacją całego budynku mieszczącego się przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu wraz z odnowieniem elewacji (roboty rozbiórkowe, demontażowe i naprawcze - ocieplenie ścian, obróbki blacharskie, rynny i rury spustowe, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, ocieplenie dachów, daszków nad wejściem, roboty dachowe, wymiana instalacji c.o.);
- roboty wewnętrzne - adaptacja pomieszczeń zlokalizowanych na III piętrze na schronisko młodzieżowe: roboty budowlane, sanitarne, elektryczne i teledacyjne;
- montaż windy w budynku;
- zagospodarowanie terenu;
- monitoring obszaru obiektu;
- wyposażenie lokali III piętra budynku.

W ramach projektu został zapewniony nadzór inwestorski i promocja.

Inwestycja została zrealizowana w oparciu o:

- Decyzję Nr 507/2009 z 31.07.2009 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na wykonanie robót budowlanych dla Powiatowego Zakładu Obsługi Inwestycji Starostwa Powiatowego ul. Robotnicza nr 12, 49-300 Brzeg na inwestycję polegającą na: *rewitalizacja budynku, ocieplenie elewacji wraz z kolorystyka, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, ocieplenie dachów i remont parkingów przy budynku użyteczności publicznej, na działce nr 829/5 przy ul. Kardynała Wyszyńskiego nr 23 w Brzegu* oraz decyzji zmieniających: decyzja z dnia 21 kwietnia 2011 r. znak: B.67401.48.2011.BR, decyzja z 19.05.2011 r. znak: B.6740.1.101.2011.BR, decyzja nr 723/11 z 13.12.2011 r. znak: B.6740.1.291.2011.BR, decyzji nr 325/12 z 11.06.2012 r. znak: B.6740.1.110.20 12.BR udzielonych przez Starostę Powiatu Brzeskiego.
- Decyzję znak B.67401.48.2011.BR przenoszącą decyzję z 31.07.2009r. 507/2009 na rzecz Powiatu Brzeskiego 49-300, ul. Robotnicza 20.
- Decyzję Nr 168/2008 z 09.04.2008r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na wykonanie robót budowlanych na inwestycję polegającą na: *dostawie i montażu dźwigu osobowego wraz z przebudową klatki schodowej w budynku przy ul. Kardynała Wyszyńskiego nr 23 w Brzegu na działce nr 829/5.*
- Zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 27.05.2008 r. dla robót polegających na „Przebudowie pomieszczeń budynku w Brzegu przy ul. Wyszyńskiego 23 na szkolne schronisko młodzieżowe”.

Dokumentami potwierdzającymi zakończenie realizacji przedmiotowej inwestycji jest Protokół odbioru końcowego spisany dnia 10.08.2012r. w sprawie odbioru i przekazania robót polegających na „*Rewitalizacji budynku byłego internatu Zespołu Szkół Ekonomicznych przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu na funkcje turystyczne*” oraz:

- Decyzja 95/12 z 18.09.2012 r. wydana na wniosek Powiatu Brzeskiego przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w powiecie brzeskim udzielająca pozwolenia na użytkowanie przedmiotowej inwestycji;
- Protokół odbioru końcowego z dnia 03.04.2014 r. w sprawie odbioru i przekazania robót polegających na: „Projekt i wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej na III piętrze Schroniska Młodzieżowego w budynku byłego internatu przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu”

Skany dokumentów (decyzje oraz protokoły) znajdują się w zał. nr 1.

Zrealizowana w ramach projektu inwestycja została ujęta w ewidencji księgowej Zarządu Dróg Powiatowych na podstawie dokumentów przyjęcia środka trwałego OT nr 7/2012 z dnia 31.12.2012 r. (skan dokumentu księgowego OT w zał. nr 1)

Zgodnie z pierwotnym wnioskiem o dofinansowanie trwałość organizacyjna miała zostać zapewniona poprzez powierzenie odpowiedzialności za eksploatację obiektu/terenu Zarządowi Dróg Powiatowych w Brzegu jednostce organizacyjnej Powiatu Brzeskiego. Na mocy Uchwały Rady Powiatu nr XXIII/162/12 z dnia 27.09.2012 r. III piętro budynku przy ulicy Wyszyńskiego 23 w Brzegu zostało zagospodarowane na schronisko młodzieżowe. W związku z powyższym Beneficjent pismem z 10.10.2012 r. znak R.042.21.30.2011.KJ zwrócił się do IZ z prośbą o udzielenie odpowiedzi czy powyższa zmiana będzie miała wpływ na zapewnienie trwałości projektu. IZ pismem z 19.10.2012 r. znak DPO.III.433.97.1.2011.ASo poinformowała Beneficjenta, iż zmiana polegająca na ustanowieniu trwałego zarządu i użyczeniu III piętra przedmiotowego budynku nie wpłynie na trwałość projektu, gdyż Zespół Szkół Ekonomicznych jest jednostką organizacyjną Powiatu Brzeskiego. IZ zaakceptowała zaproponowaną przez Beneficjenta zmianę, równocześnie wskazując na konieczność zawarcia aneksu do umowy o dofinansowanie oraz złożenie korekty wniosku o dofinansowanie.

Do korekty wniosku o dofinansowanie projektu (Aneks nr 5) wprowadzono następujące zapisy: „Po zakończeniu i odbiorze wszystkich zadań w ramach projektu, za eksploatację obiektu/terenu, będącego przedmiotem projektu będzie odpowiedzialna jednostka powiatu, tj. Zarząd Dróg Powiatowych w Brzegu za wyjątkiem III piętra budynku, które zostało zagospodarowane na schronisko młodzieżowe. W drodze decyzji administracyjnej III piętro budynku zostanie użyczone Zespołowi Szkół Ekonomicznych w Brzegu będącemu również jednostką organizacyjną Powiatu Brzeskiego.”

Decyzją, znak sprawy G.6844.2.12.2012, z 10.12.2012 r. Zarząd Powiatu Brzeskiego ustanowił z dniem 1 stycznia 2013 r. prawo trwałego zarządu na czas nieoznaczony 0,480 części niewydzielonej nieruchomości zabudowanej położonej w Brzegu przy ulicy Kardynała Wyszyńskiego 23 na rzecz:

1. Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu w udziale 0,228 części niewydzielonej,
2. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Brzegu w udziale 0,115 części niewydzielonej,
3. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu w udziale 0,059 części niewydzielonej,
4. Zarządu Dróg Powiatowych w Brzegu w udziale 0,078 części niewydzielonej.

Ustanowienie trwałego zarządu nastąpiło na czas nieoznaczony.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż nie doszło do zmiany charakteru własności albo zaprzestania działalności Beneficjenta w związku, z czym nie doszło do zasadniczej modyfikacji projektu. Należy jednak zwrócić uwagę, iż nie wszystkie z wskazanych, w ww. decyzji, podmiotów którym powierzono część niewydzielonej nieruchomości w trwały zarząd zostały ujęte w Aneksie nr 5 do umowy o dofinansowanie.

Mając na względzie to, iż zarówno Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Brzegu jak i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu, są jednostkami organizacyjnymi Powiatu Brzeskiego należy stwierdzić że ustanowienie prawa trwałego zarządu na rzecz ww. jednostek nie wpłynie na trwałość projektu. Niemniej jednak konieczne jest złożenie stosownej korekty wniosku obejmującej zmiany w zakresie prawa trwałego zarządu wskazane w Decyzji znak G.6844.2.12.2012 z 10.12.2012 r.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie podatek od towarów i usług VAT był kosztem kwalifikowanym projektu. Beneficjent przedłożył:

- Indywidualną Interpretacją Podatkową nr ILPP3/4512-1-105/15-2/DC z 28.10.2015 r. wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Poznaniu, z której wynika, iż w ramach realizacji przedmiotowego projektu Powiat Brzeski nie ma możliwości odzyskania podatku VAT. (skan Interpretacji podatkowej w zał. nr 1).



- Indywidualną Interpretacją Podatkową nr ILPP2/4512-1-649/15-4/JK z 4.12.2015 r. wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Poznaniu, z której wynika, iż w ramach realizacji przedmiotowego projektu Zarząd Dróg Powiatowych w Brzegu nie ma możliwości odzyskania podatku VAT. (skan Interpretacji podatkowej w zał. nr 1).

W złożonym w trakcie dokonywania czynności kontrolnych Oświadczeniu z 18.04.2016 r. Beneficjent potwierdził, iż zarówno w trakcie realizacji projektu jak i po jego zakończeniu nie ma możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku VAT a jego status podatkowy nie uległ zmianie. (Oświadczenie nt. statusu podatkowego i braku możliwości odzyskania podatku VAT w zał. nr 1).

Ponadto w odrębnym Oświadczeniu z 18.04.2016 r. Beneficjent potwierdził, iż przedmiotowy projekt nie generuje dochodu. (Oświadczenie o nie generowaniu przez projekt dochodu w zał. nr 1).

Z okazanej przez Beneficjenta na dzień przeprowadzania czynności kontrolnych dokumentacji związanej z realizacją projektu oraz przedłożonych oświadczeń wynika, iż:

- przedmiot projektu został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową,
- projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji oraz nie generuje dochodów,
- utrzymany został status podatkowy beneficjenta oraz rodzaj wykonywanej działalności.

II. Monitoring wskaźników produktu i rezultatu.

Zakładana w pkt. 3.8 wniosku o dofinansowanie przedmiotowego projektu wartość planowanego do osiągnięcia wskaźnika produktu, tj.:

- „Liczba zrewitalizowanych terenów” – 1 szt.,

została zrealizowana w 2012 r. Potwierdzeniem wykonania ww. wskaźnika jest protokół odbioru końcowego spisany dnia 10.08.2012r. w sprawie odbioru i przekazania robót polegających na „Rewitalizacja budynku byłego internatu Zespołu Szkół Ekonomicznych przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu na funkcje turystyczne”.

Ponadto Beneficjent posiada dokumentację powykonawczą projektu, która obejmuje:

- Projekt Budowlano-wykonawczy. Temat projektu: Rewitalizacja budynku przy ulicy Wyszyńskiego 23 w Brzegu – ocieplenie elewacji wraz z kolorystyką, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, ocieplenie dachów z wymianą pokrycia, remont dojeżdż, dojazdów oraz miejsc postojowych.
- Projekt Budowlano-wykonawczy. Temat projektu: Rewitalizacja budynku przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu – Projekt budowlano-wykonawczy modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku użyteczności publicznej w Brzegu.
- Metryka opracowania. Temat: Projekt budowlany – przebudowa pomieszczeń budynku w Brzegu przy ul. Wyszyńskiego na Szkolne Schronisko Młodzieżowe. Branża: Architektoniczno- konstrukcyjna.
- Metryka opracowania. Temat: Projekt budowlany – zagospodarowanie dz. Nr 829/5 wraz z projektem dróg pożarowych przy budynku biurowo-noclegowym Starostwa Powiatowego 49-300 Brzeg ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 23. Branża: Roboty polegające na zagospodarowaniu terenu.
- Metryka opracowania. Temat: Projekt budowlany – przebudowa pomieszczeń budynku w Brzegu przy ul. Wyszyńskiego na Szkolne Schronisko Młodzieżowe. Branża: Architektoniczno- konstrukcyjna. Dokumentacja powykonawcza instalacji elektrycznej.
- Metryka opracowania. Temat: Projekt budowlany – zamienny projekt dobudowy zewnętrznego szybu windowego . Branża: Architektoniczno- konstrukcyjna.

- Ekspertyza techniczna w zakresie innego spełnienia wymagań dotyczących bezpieczeństwa pożarowego warunków technicznych oraz ewakuacji
- Ekspertyza techniczna dotycząca zapewnienia warunków dla dróg pożarowych.
- Protokół z kontroli obowiązkowej z 14 września 2012 r.
- Protokół odbioru końcowego z 3.04.2014 r. w sprawie odbioru i przekazania robót polegających na: „Projekt i wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej na III piętrze Schroniska Młodzieżowego w budynku byłego internatu przy ul. Wyszyńskiego 23 w Brzegu”.

Skan dokumentacji powykonawczej znajduje się w zał. nr 2.

Zakładane w pkt. 3.9 wniosku o dofinansowanie przedmiotowego projektu wartości planowanych do osiągnięcia wskaźników rezultatu, tj.:

- „Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów”: 3 szt; „w tym kobiety”: 2 szt;
 - „Powierzchnia zrewitalizowanych terenów”: 0,3300 ha;
 - „Liczba osób korzystających z obiektu poddanego rewitalizacji”: 28 885,00 osób/rok.
- miały zostać osiągnięte do końca 2013 r.

Z dokumentu pn. *Sprawozdanie z osiągniętych wskaźników rezultatu* zatwierdzonego przez Starostę Brzeskiego Pana Macieja Stefańskiego oraz Wicestarostę Brzeskiego Pana Ryszarda Jończyka wynika, że wartość przedmiotowych wskaźników w roku 2013 została osiągnięta na następującym poziomie:

- „Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów”: 3 szt; „w tym kobiety”: 2,5 szt;
- „Powierzchnia zrewitalizowanych terenów”: 0,4000 ha;
- „Liczba osób korzystających z obiektu poddanego rewitalizacji”: 56 420,00 osób/rok.

W złożonym w trakcie dokonywania czynności kontrolnych Oświadczeniu z 18.04.2016 r. Beneficjent potwierdził, iż osiągnięte w wyniku realizacji projektu wskaźniki rezultatu:

- *Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów*”: 3 szt; „w tym kobiety”: 2,5 szt;
- „Powierzchnia zrewitalizowanych terenów”: 0,4000 ha;

są utrzymywane w okresie trwałości projektu na niezmiennym poziomie, wskazanym w Sprawozdaniu. Wskaźnik „Liczba osób korzystających z obiektu poddanego rewitalizacji” w roku 2014 został zrealizowany na poziomie 29 003 osób/rok, natomiast w roku 2015 na poziomie 32 718 osób/rok.

Zarząd Województwa Opolskiego 9 maja 2016r. podjął decyzje o uznaniu odchyień osiągniętych przez Beneficjenta wskaźników rezultatu w wysokości przedstawionej w *Sprawozdaniu z osiągniętych wskaźników rezultatu* oraz złożonym przez Beneficjenta Oświadczeniu z 18.04.2016 r.

(skan Sprawozdania z osiągniętych wskaźników rezultatu wraz z Oświadczeniem Beneficjenta nt. realizacji wskaźników rezultatu w zał. nr 2).

III. Działania promocyjne i informacyjne.

Miejsce realizacji projektu zostało oznakowane w sposób prawidłowy. Tablice pamiątkowe zostały umieszczone na drogach, w miejscach publicznie dostępnych i zawierają informacje nt. realizacji przedmiotowego projektu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Ponadto Beneficjent w ramach działań promujących projektu zrealizował następujące działania:



- zamieścić informację o jego realizacji ze środków UE na dokumentach związanych z projektem (m.in. dokumentacji przetargowej, umowach z wykonawcami, protokołach odbioru),
- zamieścić informację o jego realizacji na stronie internetowej: www.brzeg-powiat.pl,
- zlecić wykonanie ulotek informacyjnych.

Podczas czynności kontrolnych wykonano dokumentację fotograficzną w miejscu realizacji projektu (zdjęcia materiałów promocyjnych, wydruk ze strony internetowej oraz dokumentacja fotograficzna z miejsca realizacji projektu w zał. nr 3).

IV. Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Na podstawie § 15 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu, beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu w swojej siedzibie do dnia 31 grudnia 2020 r.

W złożonym w trakcie dokonywania czynności kontrolnych Oświadczeniu z 18.04.2016 r., Beneficjent potwierdził, iż dokumentacja związana z realizacją projektu będzie archiwizowana w Starostwie Powiatowym w Brzegu, zgodnie z wymogami zapisanymi w umowie o dofinansowanie. (Oświadczenie nt. sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu w zał. nr 4).

Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Podczas prowadzenia czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości. Jednakże zidentyfikowano błąd polegający na nie ujęciu w aneksie nr 5 do umowy o dofinansowaniu wszystkich jednostek organizacyjnych Powiatu Brzeskiego, na rzecz których ustanowiono trwały zarząd Decyzją znak G.6844.2.12.2012, z 10.12.2012 r. Zarząd Powiatu Brzeskiego. Powyższe nie ma wpływu na zachowanie trwałości przedmiotowego projektu.

Załączniki stanowiące akta kontroli:

Załącznik nr 1

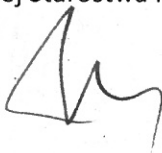
- kserokopia Uchwały w sprawie Statutu Powiatu Brzeskiego,
- skan Decyzji Nr 507/2009 z 31.07.2009 r. wraz ze zmianami,
- skan Decyzji znak B.67401.48.2011.BR,
- skan Decyzji Nr 168/2008 z 09.04.2008 r.,
- skan Decyzji Nr 95/12 z 18.09.2012 r.,
- skan Zgłoszenia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z 27.05.2008 r.,
- skan Protokołu odbioru końcowego spisany 10.08.2012 r.,
- skan Protokołu odbioru końcowego z 03.04.2014 r.,
- skan Indywidualnej Interpretacji Podatkowej nr ILPP3/4512-1-105/15-2/DC z 28.10.2015 r.,
- skan Indywidualnej Interpretacji Podatkowej nr ILPP2/4512-1-649/15-4/JK z 04.12.2015 r.,
- oświadczenie Beneficjenta z 18.04.2016 r. nt. statusu podatkowego i braku możliwości odzyskania podatku VAT,
- oświadczenie Beneficjenta z 18.04.2016 r. o nie generowaniu przez projekt dochodu.

Załącznik nr 2

- skan dokumentacji powykonawczej,
- skan Sprawozdania z osiągniętych wskaźników rezultatu,
- oświadczenie Beneficjenta z 18.04.2016 r. nt. realizacji wskaźników rezultatu.

Załącznik nr 3

- wydruk ze strony internetowej Starostwa Powiatowego w Brzegu,



- dokumentacja fotograficzna z miejsca realizacji projektu.

Załącznik nr 4

- oświadczenie Beneficjenta z 18.04.2016 r nt. sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu.

PODPISANIE INFORMACJI POKONTROLNEJ

Pouczenie:

- Kierownikowi Jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub dodatkowych wyjaśnień co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.
- Pisemne zastrzeżenia, uwagi lub dodatkowe wyjaśnienia do informacji pokontrolnej wraz z niepodpisaną informacją pokontrolną kierownik Jednostki kontrolowanej w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania informacji pokontrolnej przesyła do Jednostki kontrolującej.
- Jeżeli Jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń, uwag lub dodatkowych wyjaśnień do informacji pokontrolnej, kierownik Jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do Jednostki kontrolującej w terminie do 7 dni roboczych od dnia doręczenia.

INFORMACJĘ POKONTROLNĄ PODPISANO:

- bez zastrzeżeń, uwag lub dodatkowych wyjaśnień
- z zastrzeżeniami, uwagami i wyjaśnieniami co do:

.....
.....
.....

- z zastrzeżeniami, uwagami i wyjaśnieniami na piśmie, które załączono do informacji pokontrolnej.

* *niepotrzebne skreślić*

W treści informacji pokontrolnej dokonano następujących poprawek:

.....
.....

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Opole, 19 maj 2016 r.

Główny Specjalista

Wanda Lisik

Inspektor

Tomir Górowski

(podpisy Zespołu kontrolującego)

Brzeg, 30.05. 2016 r.

STAROSTA

Maciej Stefański

(podpisy Jednostki kontrolowanej)

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli Starostwa Powiatowego w Brzegu.

Kierownik
Referatu Kontroli
Funduszy Strukturalnych

Dorota Liczner

Z-ca Dyrektora, Departamentu
Koordynacji Programów Operacyjnych

Tomasz Hanzel

POWIAT BRZESKI
ul. Robotnicza 20, 49-300 Brzeg
tel. (077) 444 79 00, fax. (077) 444 79 03