

NOTATKA Z KONTROLI SPRAWDZAJĄCEJ
DOTYCZY KONTROLI NR PLSK.02.01.00-24-0095/17-007

1	Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Powiat Cieszyński Starostwo Powiatowe w Cieszynie ul. Bobrecka 29 43-400 Cieszyn
3	Nazwa i numer projektu	Poprawa spójności komunikacyjnej pomiędzy powiatem cieszyńskim i okresem Čadca a drogą ekspresową D3 w ramach sieci TEN-T, nr PLSK.02.01.00-24-0095/17
4	Termin pierwotnej kontroli na miejscu	od 21 października 2020 r. do 27 listopada 2020 r.
	Termin kontroli sprawdzającej	28 stycznia 2021 r.
5	Forma kontroli sprawdzającej	• Weryfikacja korespondencyjna ☒ X • Kontrola sprawdzająca na miejscu ☐ □
6	Członkowie zespołu kontrolującego	• Małgorzata Brzezina - kierownik zespołu kontrolującego • Marcin Dłużewski - członek zespołu kontrolującego

USTALENIA Z KONTROLI SPRAWDZAJĄCEJ

W wyniku kontroli na miejscu stwierdzono błędne udokumentowanie daty zapłaty FSZ/20/05/632 z 26.05.2020 r. za roboty budowlane, przedstawione w częściowym wniosku o płatność za okres 21.05.2020-20.08.2020 (WOP10). Na podstawie zapisów analitycznych oraz wyjaśnień beneficjenta przekazanych 26.11.2020 ustalono, że prawidłowa data zapłaty to 24.06.2020 r., natomiast z uwagi na omyłkową ponowną płatność za fakturę dokonaną 26.06.2020 r. beneficjent przedstawił tę datę zapłaty oraz udokumentował ją wyciągiem bankowym z 26.06.2020 r. Przedmiotowe ustalenie nie wywołuje negatywnych skutków w zakresie kwalifikowalności wydatku, ponieważ prawidłowy termin zapłaty (24.06.2020 r.) zawiera się w okresie sprawozdawczym, za jaki złożono częściowy wniosek o płatność nr PL.SK.02.01.00-24-0095/17-010-03-P01, tj. od 21.05.2020 r. do 20.08.2020 r.

Z uwagi na stwierdzone uchybienie zespół kontrolujący zarekomendował skorygowanie adnotacji na fakturze FSZ/20/05/632 z 26.05.2020 r. poprzez naniesienie właściwej daty zapłaty oraz przesłanie kontrolerowi, za pośrednictwem SL2014, skanu faktury w terminie 2 miesięcy od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej. Beneficjent otrzymał informację pokontrolną 17.12.2020 r., rekomendację wykonano 20.01.2021 r. poprzez przesłanie w systemie SL2014 pisma nr WR.042.3.9.2020 z 20.01.2021 r. wraz ze skanem faktury FSZ/20/05/632 z 26.05.2020 r. potwierdzającym skorygowanie na odwrocie dokumentu adnotacji w zakresie daty zapłaty.

8		
10	Stopień wdrożenia zaleceń pokontrolnych	Nie wdrożone ☐ Częściowo wdrożone ☐ Wdrożone ☒
12	Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego: • Małgorzata Brzezina <i>Małgorzata Brzezina</i> • Marcin Dłużewski <i>Marcin Dłużewski</i> DATA: <i>Kelownice 28 grudnia 2021r</i>	