

URZĄD GMINY  
SUCHY DĄB, wuj. pomorskie  
Wpł. dn. 2018-11-21 Nr 593P  
podpis .....  
p. sekretarza

Gdańsk, dnia 16.11.2018 r.  
DEFS-Z.44.28.2018  
EOD: 65076/11/2018

Gmina Suchy Dąb  
Ul. Gdańska 17  
83-022 Suchy Dąb

Szanowni Państwo,

W odpowiedzi na pismo z dnia 14.11.2018 r. w sprawie przedłużenia terminu wdrożenia zaleceń pokontrolnych, wskazanych w pkt. 12.1.1 Ostatecznej Informacji pokontrolnej nr RPPM.03.01.00-22-0031/16-001 oraz przesyłając dokumentację potwierdzającą wdrożenie pozostałych zaleceń pokontrolnych, Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 (dalej jako Instytucja Zarządzająca) przedłuża termin na wdrożenie zaleceń pokontrolnych, wskazanych w pkt. 12.1.1 Ostatecznej Informacji pokontrolnej nr RPPM.03.01.00-22-0031/16-001 do dnia **14.12.2018 r.**

Jednocześnie Instytucja Zarządzająca informuje, że w piśmie z dnia 22.10.2018 r. znak 60332/10/2018 oraz w treści Ostatecznej Informacji pokontrolnej omyłkowo wskazano różne kwoty wydatku niekwalifikowalnego: 21 994,00 zł – wartość prawidłowa oraz 21 440,00 zł – wartość omyłkowa.

W związku z powyższym prawidłowa treść ww. pisma oraz Ostatecznej Informacji pokontrolnej nr RPPM.03.01.00-22-0031/16-001 brzmi:

- Pismo z dnia 22.10.2018 r. znak 60332/10/2018 Ad. 1 akapit 5:  
„Wydatek w łącznej wysokości **21 944,00 zł** stanowi wydatek niekwalifikowalny, poniesiony niezgodnie z Rozdziałem 5 ust. 3 *Wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych z dnia 11.05.2017*, Podrozdziałem 6.2 ust. 3 lit b) i e) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków z dnia 11.05.2017 r.* oraz § 20 ust. 2 pkt 1 Umowy o dofinansowanie, a także art. 207 ust. 1 pkt 2 w związku z art. 184 ustawy o finansach publicznych.  
Zgodnie z § 5 ust. 1 *Umowy o dofinansowanie* Beneficjent rozlicza koszty pośrednie ryczałtem w wysokości 15 % poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich, dlatego pomniejszeniu ulegną koszty pośrednie o kwotę **3 291,60 zł** w odniesieniu do zawartych umów.”
- Pkt 11.6.1 Ostatecznej Informacji pokontrolnej nr RPPM.03.01.00-22-0031/16-001:  
„Wydatek w łącznej wysokości **21 944,00 zł** stanowi wydatek niekwalifikowalny, poniesiony niezgodnie z Rozdziałem 5 ust. 3 *Wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych z dnia 11.05.2017*, Podrozdziałem 6.2 ust. 3 lit b) i e) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków z dnia 11.05.2017 r.* oraz § 20 ust. 2 pkt 1 Umowy o dofinansowanie, a także art. 207 ust. 1 pkt 2 w związku z art. 184 ustawy o finansach publicznych.  
Zgodnie z § 5 ust. 1 *Umowy o dofinansowanie* Beneficjent rozlicza koszty pośrednie ryczałtem w wysokości 15 % poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich, dlatego pomniejszeniu ulegną koszty pośrednie o kwotę **3 291,60 zł** w odniesieniu do zawartych umów.”

- Pkt 12.1.2 Ostatecznej Informacji pokontrolnej nr RPPM.03.01.00-22-0031/16-001:  
„Tym samym wartość wydatków niekwalifikowalnych wynosi **21 944,00 zł**, wyliczone w następujący sposób:  
 $Wk = W\% \times Wu \times Wś$ ,  
 $Wk = 10\% \times 219\,440,00 \text{ zł} \times 100\%$   
 $Wk = 21\,944,00 \text{ zł}$   
  
W – wysokość korekty 10 %  
Wu - Wysokość zamówienia udzielona w ramach , 8 i 9 części: 219 440,00 zł  
Wś - procentowa wartość współfinansowania 100 %

Wydatek w łącznej wysokości **21 944,00 zł** stanowi wydatek niekwalifikowalny, poniesiony niezgodnie z Rozdziałem 5 ust. 3 *Wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych z dnia 11.05.2017*, Podrozdziałem 6.2 ust. 3 lit b) i e) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków z dnia 11.05.2017 r.* oraz § 20 ust. 2 pkt 1 Umowy o dofinansowanie, a także art. 207 ust. 1 pkt 2 w związku z art. 184 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z § 5 ust. 1 *Umowy o dofinansowanie* Beneficjent rozlicza koszty pośrednie ryczałtem w wysokości 15 % poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich, dlatego pomniejszeniu ulegną koszty pośrednie o kwotę **3 291,60 zł** w odniesieniu do zawartych umów.

Wydatki niekwalifikowalne zostały rozliczone we wniosku o płatność nr RPPM.03.01.00-22-0031/16-004-05.

**Zalecenie:** IZ poinformuje odrębnym pismem o sposobie dokonania zwrotu stwierdzonej nieprawidłowości w łącznej kwocie **25 235,60 zł** oraz o terminie, od którego należy naliczyć odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.”

Z poważaniem

Z-ca Dyrektora  
Departamentu Europejskiego  
Funduszu Społecznego  
  
Katarzyna Sudańska

Otrzymują:

1. Adresat
2. A/a