

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie  
Departament Kontroli  
ul. Kłopotowskiego 22, 03-717 Warszawa  
Telefon: 22-59-79-000, e-mail: [kontrola@mazovia.pl](mailto:kontrola@mazovia.pl)



Warszawa,      października 2023 roku

Sygnatura akt/znak sprawy: KO-E-I.7161.3.2023.PB

## Informacja z kontroli

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Kursie Razem”

### Rodzaj kontroli

### Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia:  r.

Data zakończenia:  r.

### Etap objęty kontrolą

### Dokumentacja kontroli

1. Upoważnienia do wykonywania czynności kontrolnych:

- nr 11/2023 z dnia  r.,
- nr 13/2023 z dnia  r.

2.  z dnia  r.

### Zakres tematyczny kontroli

Prawidłowość realizacji operacji pod tytułem „Centrum Edukacyjne - Rekreacyjne Skrzatolandia” o akronimie „CERS” określonej w umowie o przyznaniu pomocy w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

### Stwierdzone niezgodności

1. Niezgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji w przedmiocie budowy placu zabaw w miejscowości Niskie Wielkie polegająca na wykonaniu krótszego ogrodzenia od wskazanego w kosztorysie inwestorskim i protokole odbioru końcowego.
2. Brak określenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości sposobu stosowania wyodrębnionej ewidencji księgowej dla transakcji związanych z realizacją operacji.
3. Rozbieżność pomiędzy dekretami księgowymi znajdującymi się na fakturach a księgowaniami na kontach.

3. Niezgodność danych zawartych w „Wykazie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty kwalifikowalne” z danymi znajdującymi się na oryginałach faktur.

**Uwagi**

Brak.

**Podstawa prawna**

Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902).

**Pouczenie**

Dokumentacja kontroli udostępniana jest na wniosek zainteresowanego. Dokumenty podlegają ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.