

INFORMACJA POKONTROLNA NR 36/PL-SN/2012

1	Numer kontroli	36/PL-SN/20122
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Lubuski Urząd Wojewódzki
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Jagiellończyka 8 Gorzów Wielkopolski
4	Kontrola dotyczy Programu	Program Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 11 Porozumienia w sprawie ustanowienia Wojewody Lubuskiego Kontrolerem w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013 z dnia 27 stycznia 2009 r.
6	Termin kontroli	11-13 lipca 2012 r.
7	Osoby uczestniczące w kontroli	Pan Marek Ryńca – kierownik zespołu kontrolującego, Pani Natalia Malkiewicz – członek zespołu kontrolującego.
8	Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> – Proces weryfikacji wydatków w ramach kontroli administracyjnej, – Proces przeprowadzania kontroli na miejscu realizacji projektów, – Realizacja obowiązków w zakresie raportowania nieprawidłowości, – Przestrzeganie horyzontalnych polityk wspólnotowych, – Realizacja obowiązków w zakresie archiwizacji dokumentów. <p>w okresie od przeprowadzenia poprzedniej kontroli IZ w dniach 20-22 lipca 2011 r. do dnia przeprowadzenia niniejszej kontroli.</p>
9	USTALENIA KONTROLI – OPIS ISTNIEJĄCEGO PODCZAS KONTROLI STANU	
	<p>Funkcja kontrolera pierwszego stopnia z art. 16 rozporządzenia (WE) 1080/2006 w Programie Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013 została powierzona Wojewodzie Lubuskiemu, zwanym dalej Kontrolerem, na mocy Porozumienia z dnia 27 stycznia 2009 r. w sprawie ustanowienia Wojewody Lubuskiego Kontrolerem w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013.</p> <p>Obowiązki Wojewody w zakresie kontroli pierwszego stopnia realizują pracownicy Oddziału Programów Współpracy Transgranicznej 2007-2013 Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego (LUW).</p> <p><u>Proces weryfikacji i poświadczanie wydatków beneficjentów w trakcie kontroli administracyjnej</u></p> <p>Proces rozpoczyna się od złożenia przez beneficjenta <i>Sprawozdania z postępu realizacji projektu</i> w LUW. Na podstawie <i>Zestawienia dowodów księgowych</i>, stanowiącego załącznik do <i>Sprawozdania</i>, Kontroler dobiera próbę wydatków do kontroli administracyjnej, o przedstawienie których zwraca się do beneficjenta.</p> <p>Po otrzymaniu dokumentów przeprowadzana jest weryfikacja <i>Sprawozdania</i> na podstawie listy sprawdzającej (określonej w <i>Wytycznych w zakresie kontroli pierwszego stopnia</i>) przez dwóch pracowników Kontrolera. Weryfikacja jest akceptowana przez Kierownika Oddziału oraz zatwierdzana przez Dyrektora Wydziału.</p> <p>Po zakończeniu procedury weryfikacji wydatków wystawiany jest <i>Protokół kontroli</i> z art. 16, który następnie przekazywany jest beneficjentowi wraz z <i>Sprawozdaniem</i>.</p> <p>W ramach kontroli zespół kontrolujący zbadał proces weryfikacji i poświadczania wydatków dla <i>Raportów</i>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - za okres 12 lipca 2010 r. – 30 września 2011 r. w ramach projektu nr 100069218 pn. 	

	<p>Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego <i>wdrażany przez Powiat Żarski</i>,</p> <ul style="list-style-type: none"> - za okres 1 października 2011 r. – 31 grudnia 2011 r. w ramach projektu nr 100069218 pn. <i>Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego wdrażany przez Powiat Żarski.</i> <p>Raporty zostały wybrane w sposób przypadkowy z puli wszystkich raportów poddanych kontroli przez LUW w okresie od zakończenia poprzedniej kontroli KK.</p> <p>Szczegółowe informacje dotyczące kontroli ww. projektów znajdują się w Załączniku nr 1 do Informacji pokontrolnej.</p> <p><u>Proces kontroli projektów na miejscu</u></p> <p>Kontrole projektów są przeprowadzane przez pracowników Oddziału Programów Współpracy Transgranicznej 2007-2013 Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi LUW na podstawie upoważnienia wystawianego przez Dyrektora Wydziału z upoważnienia Wojewody Lubuskiego. Kontroler zawiadamia beneficjenta o kontroli na co najmniej 5 dni przed planowaną datą kontroli.</p> <p>W trakcie kontroli na miejscu wykorzystywane są listy sprawdzające określone w <i>Wytycznych w zakresie kontroli pierwszego stopnia</i>.</p> <p>Po przeprowadzeniu kontroli sporządzana jest informacja pokontrolna zawierająca ustalenia z kontroli. Dokument jest przekazywany beneficjentowi.</p> <p>Zespół kontrolujący zbadał proces kontroli projektów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nr 13/SAX/10 pn. Integracyjny turniej piłki nożnej leśników, - nr 100069268 pn. Remont Mostu Arkadowego w parku Mużakowskim w Łęknicy. <p>Skontrolowany projekt został wybrany w sposób przypadkowy z puli wszystkich kontroli projektów przeprowadzonych przez LUW w okresie od zakończenia poprzedniej kontroli KK.</p> <p>Szczegółowe informacje dotyczące badania procesu kontroli ww. projektu znajdują się w Załączniku nr 2 do Informacji pokontrolnej.</p> <p><u>Zgłaszanie nieprawidłowości</u></p> <p>Od dnia przeprowadzenia poprzedniej kontroli przez IZ Kontroler nie zgłosił nieprawidłowości podlegających raportowaniu do Komisji Europejskiej, W trakcie kontroli zespół kontrolujący nie zidentyfikował nieprawidłowości, która powinna zostać zaraportowana.</p> <p><u>Przestrzeganie horyzontalnych polityk wspólnotowych</u></p> <p>Podczas weryfikacji przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący nie natrafił na informacje wskazujące na brak przestrzegania polityk horyzontalnych.</p> <p><u>Realizacja obowiązków w zakresie archiwizacji dokumentów</u></p> <p>Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do sposobu archiwizacji dokumentów.</p> <p><u>Podsumowanie</u></p> <p>Zespół kontrolujący ocenia pozytywnie wykonywanie zadań objętych kontrolą przez Kontrolera.</p>
10	<p>STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOWOŚCI</p> <p>Brak</p>
11	<p>KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW</p> <p>W ramach powyższych projektów wybranych do kontroli odpowiednio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Raporty z postępu realizacji projektu</i> wraz z listami sprawdzającymi do kontroli administracyjnej i dokumentacją potwierdzającą poniesienie wydatków, - Korespondencja pomiędzy Kontrolerem i beneficjentami dotycząca kontroli administracyjnej,

- | | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - Korespondencja pomiędzy Kontrolerem i beneficjentami dotycząca kontroli na miejscu, - Informacje pokontrolne wraz z listami sprawdzającymi do kontroli na miejscu, - Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli |
|--|---|

.....
[Signature]

[Signature]

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego

ZASTĘPCA DYREKTORA
 Departament Współpracy Terytorialnej

[Signature]

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej

Miejsce, data *01.01.2012r. Warszawa*

Z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

[Signature]
 Kierownik Oddziału
 Programów Współpracy Transgranicznej 2007-2013
 Oddział Zarządzania Funduszami Europejskimi

Miejsce, data *16.08.2012r. Goleniów Nkjp*

Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej

Załącznik nr 1 Projekty poddane kontroli w ramach badania procesu weryfikacji wydatków beneficjentów w trakcie kontroli administracyjnej

Projekt	Nazwa	Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego	Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego
	Numer	100069218	100069218
	Beneficjent	Powiat Żarski	Powiat Żarski
Sprawozdanie	Okres	12.07.2010 r. - 30.09.2011 r.	01.10.2011 r. -31.12.2011 r.
	Termin złożenia Sprawozdania	2.11.2011 r.	13.02.2012 r.
Termin wysłania informacji o wybraniu wydatków do próby		08.11.2011 r. Beneficjent przedstawił tylko 6 pozycji w zestawieniu dowodów księgowych, poproszono o dostarczenie kopii dokumentów dot. wszystkich ww.	14.02.2012 r.
Termin wpływu kopii dokumentów dotyczących wylosowanych wydatków		15.11.2011 r.	19.03.2012 r.
Data podpisania listy sprawdzającej	Pracownik I	08.12.2011 r.	20.03.2012 r.
	Pracownik II	14.12.2011 r.	5.04.2012 r.
	Kierownik	15.12.2011 r.	Brak daty
	Dyrektor	15.12.2011 r.	12.04.2012 r.
Data wysłania uwag (w tym prośby o uzupełnienie dokumentów)		16.12.2011 r.	12.04.2012 r.
Data otrzymania korekty/wyjaśnień		12.01.2012 r.	24.04.2012 r.
Data wysłania uwag (w tym prośby o uzupełnienie dokumentów)		10.02.2012 r.	8.05.2012 r.
Data otrzymania korekty/wyjaśnień		21.02.2012 r.	22.05.2012 r.
Data podpisania listy sprawdzającej	Pracownik I	23.02.2012 r.	23.05.2012 r.
	Pracownik II	23.02.2012 r.	04.06.2012 r.
	Kierownik	27.02.2012 r.	04.06.2012 r.
	Dyrektor	27.02.2012 r.	04.06.2012 r.
Data wysłania Protokołu z kontroli z art. 16		28.02.2012 r.	05.06.2012 r.

Załącznik nr 2 Projekt poddany kontroli w ramach badania procesu kontroli projektów na miejscu

Projekt	Nazwa	Integracyjny turniej piłki nożnej leśników	Remont Mostu Arkadowego w parku Muzakowskim w Łęknicy
	Numer	13/SAX/10	100069268
	Beneficjent	Regionalna Dyrekcja Lasów Państwowych w Zielonej Górze	Narodowy Instytut Dziedzictwa w Warszawie
Upoważnienie		425/2011 r.	181-1/2012 r. 181-2/2012 r.
Data wysłania zawiadomienia		26.09.2011 r.	21.05.2012 r.
Termin kontroli		03.10.2011 r.	28-29, 31.05.2012 r.
Termin przekazania informacji pokontrolnej		21.10.2011 r.	19.06.2012 r.
Data otrzymania informacji pokontrolnej		31.10.2011 r.	05.07.2012 r.