

INFORMACJA POKONTROLNA NR 10/2012

1	Numer kontroli	10/2012/PL-BB
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Nowa Sól – Miasto
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. M. J. Piłsudskiego 12 67-100 Nowa Sól
4	Termin kontroli	21 – 22 czerwca 2012 r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 oraz §8 umowy o dofinansowanie projektu nr WTBR.01.01.00-08-008/09-00
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Anna Kosińska – Malinowska – kierownik zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 239-1/2012 Joanna Nazwalska – członek zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 239-2/2012 Aleksandra Wawrzyniak – członek zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 239-3/2012
7	Zakres kontroli	Kontrola w trakcie realizacji projektu sprawdzająca prawidłowość jego wdrażania w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> ⇒ wykonywania działań zaplanowanych w projekcie ⇒ osiągnięcia wskaźników realizacji projektu ⇒ prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu ⇒ weryfikacji wydatków poniesionych na realizację projektu ⇒ udzielania zamówień publicznych, w tym weryfikacja prawidłowości nabywania dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy pzp, ⇒ przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji, ⇒ przestrzegania polityk horyzontalnych, ⇒ archiwizacji.
8	Ustalenia kontroli	Realizacja projektu nr WTBR.01.01.00-08-008/09 „Odra dla turystów 2014 – rozwój turystyki wodnej na transgranicznym obszarze Doliny Środkowej Odry – etap II” , zgodnie z decyzją Komitetu Monitorującego z dnia 9 marca 2010r., została objęta umową o dofinansowanie, podpisaną 12 kwietnia 2011 roku, w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007-2013. W trakcie wdrażania projektu do umowy o dofinansowanie zostały wprowadzone zmiany w następującym zakresie: 1. zmiana wniosku o dofinansowanie, zmiana załącznika nr 1 (harmonogram rzeczowo-

- finansowy), zmiana załącznika nr 3 (plan kosztów), zmiana wartości wskaźnika projektu – zmiana zatwierdzona przez IZ 17.01.2012 r.,
2. zmiana umowy o dofinansowanie – zmiana numeru rachunku bankowego – zmiana zatwierdzona przez IZ 19.03.2012 r., weszła w życie 21.03.2012.

Umowa obejmuje okres realizacji od 01 marca 2010 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Na realizację projektu zakontraktowana została kwota 6.871.043,15 EUR, w tym:

- ✓ koszty kwalifikowalne to 6.655.643,41 EUR
- ✓ dofinansowanie z EFRR 5.657.296,90 EUR.

Część wydatków kwalifikowanych przypadająca na Partnera Wiodącego projektu to 6.111.570,08 EUR.

METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI

Zgodnie z częścią 3.4 *Opis działań* oraz 3.5 *Główne etapy realizacji projektu* wniosku aplikacyjnego projekt zakłada dziewięć głównych etapów oraz etap związany z pracami przygotowawczymi.

Podczas przedmiotowej kontroli sprawdzona została faktyczna realizacja **ETAPU 1 Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli** (okres realizacji^{1*}: II kwartał 2010 – II kwartał 2012, wartość EFRR^{1*}: 1.604.135,36 EUR) oraz dotychczas podjęte działania z **ETAPU 7 Koordynacja projektu** oraz **ETAPU 8 Działania promocyjno - marketingowe**.

Czynności kontrolnych dokonano na podstawie próby wybranych wydatków, do której na podstawie profesjonalnego osądu Kontrolera I-go stopnia, wskazane zostały koszty dotyczące:

- ✓ sporządzenia projektu technicznego przebudowy drogi placu Solnego, ul. Krzywej, ul. Fabrycznej, ul. Bohaterów Getta w Nowej Soli
- ✓ wykonania dokumentacji projektowej budowy kablowej linii oświetleniowej w Nowej Soli (...)
- ✓ zakupu sprzętu komputerowego
- ✓ opinii prawnej w sprawie wyłonienia operatora statków turystycznych
- ✓ rozbudowy infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli (realizacja kontraktu nr 272.12.2011 i 272.26.2011)
- ✓ stworzenia projektu oraz wykonania strony internetowej www.odra2014.pl.

Ponadto, w celu potwierdzenia zgodności kopii przesłanej dokumentacji z oryginałami znajdującymi się w siedzibie Partnera Wiodącego, sprawdzone zostały postępowania przetargowe nr PZP.271.0032.2011 i nr PZP.271.0013.2011

Wykaz dokumentów finansowych poddanych kontroli w siedzibie Partnera Wiodącego stanowi akta kontroli.

Czynności kontrolne dotyczyły dokumentacji i zdarzeń zaplanowanych w projekcie do 11 kwietnia 2012 r.

WYKONANIE DZIAŁAŃ PRZEWIDZIANYCH WE WNIOSKU O DOFINANSOWANIE

Opis przedmiotu projektu

Cel ogólny projektu to *poprawa uwarunkowań infrastrukturalnych lubusko-brandenburskiego obszaru wsparcia poprzez wyeliminowanie istniejących barier w zakresie rozwoju transgranicznej infrastruktury transportu oraz rozbudowa szlaków wodnych na rzece Odrze poprzez utworzenie przystani dla żeglugi obsługującej*

¹ Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym

transgraniczny ruch turystyczny.

Do realizacji w/w celu przyczynić się ma rozbudowa przystani wodnych, budowa dwóch jednostek pływających oraz wspólna promocja marin i statków, które będą prowadziły poprzez polskie i niemieckie miejscowości nadodrzańskie.

Projekt jest realizowany w szerokim partnerstwie: 7 partnerów z terenu województwa lubuskiego oraz trzech z terenu Brandenburgii.

Beneficjent Wiodący: Gmina Nowa Sól na potrzeby realizacji projektu zawarł w dniu 10 września 2010 r. następujące porozumienia:

1. Porozumienie międzygminne zawarte ze wszystkimi partnerami projektu. Przedmiotem tego porozumienia jest określenie zasad i procedur współpracy oraz ustalenie wzajemnych zobowiązań Stron ustanowionych w celu realizacji Projektu w ramach Programu. Ponadto porozumienie określa wymogi odnoszące się do prawidłowego zarządzania przez Strony porozumienia środkami dofinansowania przyznanymi na realizację projektu, jak również warunki dotyczące odzyskania przez Beneficjenta Wiodącego kwot nieprawidłowo wydatkowanych.
2. Porozumienie międzygminne zawarte pomiędzy Gminą Bytom Odrzański, Gminą Sulechów oraz Gminą Nowa Sól – Miasto. Zgodnie z zapisem § 3 przedmiotowego porozumienia Partnerzy powierzają Gminie Nowa Sól – Miasto pełnienie roli Beneficjenta Wiodącego. W porozumieniu określono zakres rzeczowy trzech inwestycji w miejscowościach Bytom Odrzański, Nowa Sól, Cigacice (gm. Sulechów), sposób finansowania poszczególnych zadań, odpowiedzialność partnerów.
3. Porozumienie międzygminne zawarte pomiędzy Gminą Nowa Sól – Miasto, Gminą Bytom Odrzański, Gminą Sulechów, Gminą Krosno Odrzańskie, Gminą Słubice oraz Gminą Kostrzyn nad Odrą. Zakres rzeczowy porozumienia to zadanie inwestycyjne dotyczące zlecenia wykonania i odbioru 2 statków turystycznych NIMFA i LAGUNA na podstawie wcześniej opracowanej dokumentacji projektowej oraz działania marketingowe związane z promocją dorzecza Odry realizowane w ramach projektu. Porozumienie określa sposób zabezpieczenia i rozliczenia niezbędnych na realizację tego etapu projektu środków finansowych, w tym w szczególności na udział własny w kosztach realizacji projektu poszczególnych partnerów.

Reasumując działania w projekcie obejmują:

- ⇒ rozbudowę infrastruktury portowej po stronie polskiej: w Nowej Soli, w Bytomiu Odrzańskim, w Cigacicach;
- ⇒ rozbudowę infrastruktury po stronie niemieckiej: we Frankfurcie nad Odrą
- ⇒ budowę dwóch statków pasażerskich
- ⇒ utworzenie polsko-niemieckiej struktury zarządzania projektem oraz wspólne działania marketingowe na rzecz promocji „Szlaku Doliny Środkowej Odry”.

Faktyczna realizacja projektu

Zgodnie z przyjętą metodologią Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu, opisaną we wniosku aplikacyjnym dla *ETAPU 1 Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli*, *ETAPU 7 Koordynacja projektu* oraz *ETAPU 8 Działania promocyjno - marketingowe* oraz istnienie oryginalnej dokumentacji związanej z wdrożeniem projektu, znajdującej się w siedzibie Beneficjenta.

Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członków zespołu kontrolującego.

Podczas czynności kontrolnych dokonano oględzin inwestycji realizowanej w mieście Nowa Sól w miejscach jej realizacji. Potwierdzono zgodność stanu realizacji projektu z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie oraz Raportach z postępu realizacji projektu.

Sprawdzono także, czy Beneficjent Wiodący dokonuje refundacji pozostałym Beneficjentom.

WSKAŹNIKI MONITORINGOWE

Zespół kontrolujący, z uwagi na charakter kontroli (kontrola w trakcie realizacji projektu), podczas czynności kontrolnych potwierdził realizację wskaźników dla inwestycji realizowanych w Nowej Soli.

Lp.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Wartość osiągnięta (do 11.04.2012)
Wskaźniki produktu 3. Nowa Sól			
1.	Nowobudowana droga do przystani – dł.	258,60 m	258,60
2.	Przebudowa ulicy Boh. Getta – dł.	268,81 m	268,81
3.	Przebudowa ul. Fabrycznej – dł.	143,17 m	143,17
4.	Przebudowa ul. Krzywej – dł. wraz z parkingiem na 30 miejsc postojowych	274,26 m	274,26
5.	Przebudowa ul. Żwirki	154,90	35,90
6.	Przebudowa skrzyżowania – Plac Solny	1	1
7.	Budowa kablowej linii oświetleniowej przebudowanych ulic – punktu oświetleniowe	36	36
8.	Powierzchnia placu zabaw do wyposażenia	1256	0*
9.	Powierzchnia umocnienia skarp i cieku	3225,58	3225,58
10.	Nawierzchnia z płyt żelbetowych	355,06	873,70
11.	Elementy małej architektury zgodnie z dokumentacją projektową	1	1
12.	Budowa schodów skarpowych na Harcerskiej Górze: - powierzchnia z okładziny z płytek granitowych - balustrada schodowa	50 36	0** 0**
13.	Wyposażenie przystani kajakowej - balustrada energochłonna - fundament do wyciągarki z konstrukcją - sprzęt wyspecyfikowany w dokumentacji projektowej	1 1 1	0*** 0*** 1

* dla zadania nie rozstrzygnięto ostatecznie przetargu

** działanie dotyczące budowy schodów skarpowych na Harcerskiej Górze jest w fazie realizacji robót

*** Beneficjent złożył do WST rezygnację z wykonania tych działań w projekcie

Na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów /Protokół Odbioru Końcowego Przedmiotu Umowy sporządzony w dniu 29 grudnia 2011 roku - dot. umowy nr 271.12.2011 oraz Protokół Odbioru Końcowego Przedmiotu Umowy sporządzony w dniu 02 lutego 2012 roku – dot. umowy nr 272.26.2011/ oraz oględzin na miejscu realizacji poszczególnych zadań Zespół Kontrolujący potwierdza realizację założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników produktu.

WYDATKI PONIESIONE NA REALIZACJĘ PROJEKTU

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona w oparciu o *Zestawienia faktur/ dokumentów o równoważnej wartości dowodowej*, stanowiące Załącznik nr 1 do poszczególnych raportów z postępu realizacji projektu złożonych przez Beneficjenta do kontroli administracyjnej u Kontrolera I-go stopnia. Z powyższych zestawień wyłoniono próbę wydatków poddanych kontroli.

W ramach potwierdzenia wydatków/działań zaplanowanych w projekcie skontrolowana została dokumentacja potwierdzająca ich dokonanie, tj.: oryginały faktur, wyciągi bankowe, umowy z dostawcami środków trwałych, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru, notatki służbowe potwierdzające analizę rynku itp. Stwierdzono, że przedstawione dokumenty dowodzą o faktycznie poniesionych wydatkach.

Zakupione w ramach projektu środki trwałe zostały wprowadzone do ewidencji, część dot. wyposażenia przystani kajakowej i przystani małych jednostek pływających w sprzęt turystyczny, ratowniczy i nagłaśniający zgodnie z docelowym przeznaczeniem została przekazana na mocy umów użyczenia (z dnia 23.04.2012) do nieopłatnego używania Miejskiemu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Nowej Soli. Kumulatywna wartość przekazanego sprzętu to 118.207,46 zł brutto.

ODRĘBNA EWIDENCJA KSIĘGOWA W RAMACH PROJEKTU

W kontrolowanej jednostce obowiązuje Zarządzenie Prezydenta Miasta Nowa Sól nr 267/2004 z dnia 31 grudnia 2004 r. w sprawie instrukcji regulujących obieg dokumentów, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych oraz prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz Zarządzenie nr 0151/108/09 Prezydenta Miasta Nowa Sól z dnia 11 sierpnia 2009 r. w sprawie wprowadzenia „Polityki rachunkowości” w Urzędzie Miejskim Nowa Sól.

Beneficjent przedstawił wydruki programu księgowego Księgowość Budżetowa, wersja 2012.4.120.503.507, którego dostawcą jest firma Usługi informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz Groszek, spółka jawna.

Wydruki obejmują daty dekretacji za okres 01/05/2009 – 31/05/2012.

Beneficjent dokonywał księgowania operacji gospodarczych związanych z realizacją projektu na koncie 080 *Inwestycje z rozszerzeniem 252 Odra dla turystów*.

Zgodnie z klasyfikacją budżetową wydatki księgowane są w dziale 603 *Turystyka*, rozdział 63003 *Zadania w zakresie upowszechniania turystyki*, paragraf 605 *wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych z czwartą cyfrą „7” i „9”*.

Na podstawie przedstawionych wydruków (obroty kont księgi głównej), Zespół Kontrolujący stwierdził, że w jednostce funkcjonuje ewidencja księgową pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych podczas realizacji projektu.

ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z PRAWODAWSTWEM W ZAKRESIE ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

W kontrolowanej jednostce obowiązuje Zarządzenie nr 0152/LXXXVI/2005 Prezydenta Miasta Nowa Sól z dnia 29 listopada 2005 r. w sprawie regulaminu pracy komisji przetargowej.

W okresie objętym przedmiotową kontrolą Beneficjent Wiodący przeprowadził następujące postępowania przetargowe o udzielenia zamówienia publicznego:

1. Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg Placu Solnego, ul. Krzywej, ul. Fabrycznej i ul. Bohaterów Getta w Nowej Soli
 - oznaczenie postępowania ZP.341-14/07
 - nr umowy 342/15/2007
2. Budowa drogi dojazdowej do przystani w Nowej Soli
 - oznaczenie postępowania ZP.341-25/10
 - nr umowy 342/25/2010
3. Przebudowa ulicy Żwirki i Wigury w Nowej Soli
 - oznaczenie postępowania ZP.341-24/10
 - nr umowy 342/24/2010
4. Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla projektu p.n. „Odra dla turystów 2014 - rozwój turystyki wodnej na transgranicznym obszarze Doliny Środkowej Odry – etap II” w zakresie
 - rozbudowy infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli
 - rozbudowy infrastruktury wodno-turystycznej w Bytomiu Odrzańskim

- rozbudowy infrastruktury wodno-turystycznej w Cigacicach
 - oznaczenie postępowania ZP.341-34/10
 - nr umowy 342/31/2010
- 5. Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu tj. świadczenie usługi dotyczącej zarządzania, kontrolowania, nadzorowania i rozliczania robót budowlanych dla projektu inwestycyjnego p.n. „Odra dla turystów (...)” – przebudowa ulicy Żwirki i Wigury w Nowej Soli oraz budowa drogi dojazdowej do przystani w Nowej Soli
 - oznaczenie postępowania ZP.341-31/10
 - nr umowy: 342/28/2010
- 6. Pełnienie funkcji koordynatora projektu „Odra dla turystów 2014 (...)”
 - oznaczenie postępowania ZP.341-03/11
 - nr umowy ZP.272.2.2011
- 7. Dostawa notebooków i projektorów dla potrzeb projektu „Odra dla turystów (...)”
 - oznaczenie postępowania ZP.271.0009.2011
 - nr umowy 272.9.2011
- 8. Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Bytomiu Odrzańskim w ramach projektu p.n. „Odra dla turystów (...)”
 - oznaczenie postępowania ZP.271.0008.2011
 - nr umowy 272.10.2011
- 9. Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli w ramach projektu „Odra dla turystów (...)” w zakresie:
 - wykonania umocnień skarpy basenu przystani dla małych jednostek oraz cieku Solanka,
 - wykonania utwardzenia pasa wokół basenu przystani dla małych jednostek
 - utwardzenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego w obrębie cypla od strony Odry
 - oznaczenie postępowania ZP.271.0032.2011
 - nr umowy 272.26.2011
- 10. Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Cigacicach
 - oznaczenie postępowania ZP.271.0028.2011
 - nr umowy 272.25.2011
- 11. Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli w ramach projektu p.n. „Odra dla turystów (...)” w zakresie
 - Przebudowa dróg placu Solnego, ul. Krzywej, ul. Fabrycznej i ul. Bohaterów Getta w Nowej Soli
 - Budowa kablowego oświetlenia ulicznego przy ulicach: Plac Solny, Krzywej, Fabrycznej, Żwirki i Wigury oraz Bohaterów Getta
 - Budowa parkingu wraz z odwodnieniem przy ulicy Krzywej
 - oznaczenie postępowania ZP.271.0013.2011
 - nr umowy 271.12.2011
- 12. Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli w ramach projektu p.n. „Odra dla turystów (...)” w zakresie:
 - wykonania umocnień skarpy basenu przystani dla małych jednostek oraz cieku Solanka
 - wykonanie utwardzenia pasa wokół basenu przystani dla małych jednostek
 - utwardzenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego w obrębie cypla od strony Odry
 - oznaczenie postępowania ZP.271.0032.2011
 - nr umowy 272.26.2011

Wszystkie w/w zamówienia zostały poddane kontroli ex-post podczas kontroli administracyjnej przedstawionych do refundacji wydatków. W trakcie czynności kontrolnych, na podstawie przedłożonej dokumentacji Kontroler z art. 16 nie wniósł zastrzeżeń do przeprowadzonych postępowań.

Podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta zweryfikowano dokumentację dotyczącą dwóch

postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dot. Etapu 1 projektu oraz sprawdzono rozliczenie zawartych kontraktów:

1. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego (oznaczenie postępowania ZP.271.0013.2011) na roboty budowlane została zawarta w dniu 10 czerwca 2011 roku umowa nr 271.12.2011 z p. Wiktorem Kamzelskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Budowlano Drogowe KAMBUD. Przedmiot umowy to *Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli w ramach projektu p.n. „Odra dla turystów (...)” w zakresie*
 - o Przebudowa dróg placu Solnego, ul. Krzywej, ul. Fabrycznej i ul. Bohaterów Getta w Nowej Soli
 - o Budowa kablowego oświetlenia ulicznego przy ulicach: Plac Solny, Krzywej, Fabrycznej, Żwirki i Wigury oraz Bohaterów Getta
 - o Budowa parkingu wraz z odwodnieniem przy ulicy Krzywej.

Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy: 2.796.173,44 zł brutto.

Termin realizacji: 5 miesięcy od daty podpisania umowy. Zmieniony aneksem nr 1 do umowy na 15 grudnia 2011 r.

Powyższe zadanie inwestycyjne zostało odebrane w dniu 29 grudnia 2011 r. Protokół Odbioru Końcowego Przedmiotu Umowy został podpisany przez Komisję do przeprowadzenia odbioru końcowego przedmiotu umowy i robót budowlanych wykonanych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego.

Wystawione przez Wykonawcę a zapłacone przez Zamawiającego faktury świadczą o tym, że wypłacona Wykonawcy kwota jest równa wartości określonej w umowie w sprawie zamówienia publicznego.

2. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego (oznaczenie postępowania ZP.271.0032.2011) na roboty budowlane została zawarta w dniu 21 września 2011 roku umowa nr 272.26.2011 z Budownictwem Hydro-Energetyka Dychów Sp. z o.o. Przedmiot umowy to *Rozbudowa infrastruktury wodno-turystycznej w Nowej Soli w ramach projektu p.n. „Odra dla turystów (...)” w zakresie:*
 - o wykonania umocnień skarpy basenu przystani dla małych jednostek oraz cieku Solanka
 - o wykonanie utwardzenia pasa wokół basenu przystani dla małych jednostek
 - o utwardzenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego w obrębie cypla od strony Odry.

Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy: 1.362.000,27 zł brutto. Zmienione aneksem nr 1 do umowy na kwotę 1.343.234,13 zł brutto.

Termin realizacji: 4 miesiące od daty podpisania umowy.

Powyższe zadanie inwestycyjne zostało odebrane w dniu 02 lutego 2012 r. Protokół Odbioru Końcowego Przedmiotu Umowy został podpisany przez Komisję do przeprowadzenia odbioru końcowego przedmiotu umowy i robót budowlanych wykonanych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego.

Wystawione przez Wykonawcę a zapłacone przez Zamawiającego faktury świadczą o tym, że wypłacona Wykonawcy kwota jest równa wartości określonej w umowie w sprawie zamówienia publicznego.

Czynności kontrolne w siedzibie beneficjenta potwierdziły stan faktyczny przedłożonej dokumentacji oraz wykonie kontraktów zgodnie z umową z Wykonawcą i wnioskiem aplikacyjnym.

Ponadto w przypadku nabywania dostaw/usług nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych Beneficjent w celu gospodarnego poniesienia wydatku przeprowadzał analizę rynku, która została udokumentowana notatkami służbowymi.

DZIAŁANIA INFORMACYJNE I PROMOCYJNE

We wniosku aplikacyjnym Beneficjent zadeklarował, że w celu pełnej koordynacji działań promocyjnych projektu zostanie powołany Zespół do spraw działań promocyjno-marketingowych i dalszego programowania strategicznego, w obrębie którego skupieni są reprezentanci partnerów, zarówno polskich, jak i niemieckich, przedstawiciele stowarzyszeń wodniackich, eksperci.

Do zadań Zespołu należeć będzie także umieszczenie tablic informacyjnych w każdej miejscowości, w której jest realizowana inwestycja a po zakończeniu projektu umieszczenie tablic pamiątkowych.

Działania promocyjno-marketingowe zostały we wniosku aplikacyjnym wyodrębnione jako Etap 8 realizacji projektu.

Dotychczas Beneficjent w ramach działań informacyjno-promocyjnych:

- zlecił projekt i wykonanie strony internetowej dotyczącej projektu,
- wykupił domenę: www.odra2014.pl, www.odra2014.eu, www.odra2014.com oraz wykupił miejsce na serwerze www.home.pl dla strony internetowej www.odra2014.pl
- zlecił opracowanie, wykonanie i montaż ścianek prezentacyjnych
- zamówił teczki i papier listowy
- zlecił wykonanie butelek korespondencyjnych, tabliczek grawerowanych z opisem projektu na wigwamy, kostek reklamowe Magic Orbit z nadrukiem "Odra dla turystów 2014..."
- ogłosił konkurs na logo projektu.

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli w siedzibie Beneficjenta Wiodącego oraz na miejscu realizacji inwestycji dla Etapu 1 projektu, stwierdził, że Beneficjent wywiązuje się z zadeklarowanych we wniosku aplikacyjnym w tym obszarze działań.

Tablica informacyjna oraz materiały informacyjno-promocyjne zawierają niezbędne oznaczenia, zgodne z wymogami Programu. Także dokumentacja związana z realizacją projektu została przez Partnera Wiodącego właściwie oznaczona.

Zastrzeżenia budzi brak oznaczeń na elementach wyposażenia przystani kajakowej i przystani małych jednostek pływających.

ZGODNOŚĆ PROJEKTU Z POLITYKAMI UE

Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionej dokumentacji aplikacyjnej potwierdza realizację projektu zgodnie z zasadami wspólnotowymi.

ARCHIWIZACJA

W Urzędzie Miasta Nowa Sól zastosowanie mają wytyczne Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.

W dniu kontroli dokumentacja dotycząca projektu przechowywana była w archiwum zakładowym Urzędu Miasta Nowa Sól oraz w siedzibie Gminy Nowa Sól-Miasto. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 22 czerwca 2012 r. dokumenty związane z projektem przechowywane są według właściwości w następujących komórkach: Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska, Integracja Europejska, Zamówienia Publiczne, Finanse i Budżet. Ponadto system archiwizacji akt przedmiotowego projektu oparty jest na Zarządzeniu nr 267/2004 Prezydenta Miasta Nowa Sól z dnia 31 grudnia 2004 r. w sprawie instrukcji regulujących obieg dokumentów kontroli o archiwizacji dokumentacji finansowo-księgowych oraz prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z § 11 ust. 8 umowy o dofinansowanie projektu.

	<p>USTALENIA KOŃCOWE</p> <p>Podczas czynności kontrolnych potwierdzono realizację działań zaplanowanych w projekcie, stwierdzono iż oryginalna dokumentacja potwierdza, że koszty przedstawione w przekazanych Kontrolerowi I stopnia raportach z realizacji projektu są kosztami kwalifikowalnymi.</p> <p>Kwota dotychczas poniesionych wydatków kwalifikowalnych przez Beneficjenta Wiodącego to 3.132.325,47 EUR, tj. 51,25% realizacji budżetu.</p> <p>Działania informacyjno-promocyjne dotyczące zrealizowanego projektu powinny być uzupełnione o umieszczenie właściwych oznaczeń na sprzęcie zakupionym jako wyposażenie przystani kajakowej.</p>
9	<p>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</p> <p>Zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych nie stwierdził znaczących uchybień i nieprawidłowości w realizacji projektu.</p> <p>Niedociągnięciem jest brak informacji o współfinansowaniu ze środków UE – EFRR, w ramach POWT Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007-2013, zakupu wyposażenia przystani kajakowej. Beneficjent jest zobowiązany do uzupełnienia ww. działań informacyjno-promocyjnych.</p>
10	<p>Pouczenie</p>
	<ol style="list-style-type: none"> 1. W terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej należy przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej informację pokontrolną lub zgłosić zastrzeżenia na piśmie. Wszelkie uwagi złożone po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane. 2. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje podpisania informacji pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli. 3. Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Gorzów Wlkp., 13 lipca 2011 r.

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
w Wydziale Zarządzania
Funduszami Europejskimi

Anna Kosińska - Malinowska

ST. INSPEKTOR
w Wydziale Zarządzania
Funduszami Europejskimi

Aleksandra Wawrzyniak

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
w Oddziale Programów Współpracy
Transgranicznej 2007-2013
w Wydziale Zarządzania
Funduszami Europejskimi

Joanna Nazwańska

.....
(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Sabina Ren
Dyrektor Wydziału
Zarządzania Funduszami Europejskimi

.....
Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Jacek Milewski
WICEPREZYDENT

.....
(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data NOWA SÓL, 30.07.2012