

INFORMACJA POKONTROLNA NR 20/2012/PL-BB		
1	Numer kontroli	20/2012/PL-BB
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Klub Kultury Filmowej
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. K. Wielkiego 21 65-047 Zielona Góra
4	Termin kontroli	01 października 2012 r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	- Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, - § 8 umowy o dofinansowanie nr 304/FMP/11 z dnia 12.08.2011 r.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Kazimierz Skowroński – kierownik zespołu kontrolującego Magdalena Bonczek – członek zespołu kontrolującego
7	Zakres kontroli	Celem kontroli było potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu w zakresie: 1 - wykonania działań zaplanowanych w projekcie, 2 - osiągnięcia wskaźników realizacji projektu, 3 - prowadzenia ewidencji księgowej dla projektu, 4 - weryfikacji wydatków poniesionych na realizację projektu, 5 – udzielanie zamówień publicznych, w tym weryfikacji prawidłowości nabywania dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy prawo zamówień publicznych, 6 - przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji, 7 - przestrzegania zasad ochrony, środowiska, pomocy publicznej, równości szans, 8 - archiwizacji.
8	Ustalenia kontroli	
		Umowa nr 259/FMP/11 o dofinansowanie Małego Projektu pn.: <i>Kinematografie Krajów Europy Środkowej i Wschodniej</i> z 20 lipca 2011 r. w ramach Funduszu Małych Projektów i dla Projektów Sieciowych w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007 – 2013. Umowa obejmuje okres realizacji projektu od 01.05.2011 r. do 30.10.2011 r.

#### Ad.1. Wykonanie działań zaplanowanych w projekcie

Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu związaną z realizowanym projektem podczas wizytacji w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt.

Zespół kontrolujący potwierdził istnienie oryginalnej dokumentacji finansowej w jednostce, natomiast dokumentacja aplikacyjna i rozliczeniowa projektu została przedstawiona w formie elektronicznej.

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

#### Ad.2. Wskaźniki realizacji projektu

Lp.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Zmierzony stan osiągnięcia wskaźnika
<b>Wskaźnik produktu</b>			
1.	Polsko-niemieckie seminarium filmowe	1	1
2.	Forum Filmowe	1	1
<b>Wskaźnik rezultatu</b>			
1.	Liczba uczestników ogółem	50	50
2.	w tym : polskich	25	25
3.	niemieckich	25	25
4.	kobiet	25	25
5.	Liczba widzów na projekcjach filmowych	6 000	6 000

Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie zakładanych we wniosku o dofinansowanie wskaźników na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów, list obecności, złożonych wyjaśnień w sprawie wskaźnika i posiadanej dokumentacji fotograficznej.

#### Ad.3. Ewidencja księgowa

W trakcie kontroli na miejscu skontrolowane na próbie zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe, świadczące o dokonaniu płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu. Przedstawione dokumenty świadczą o faktycznie poniesionych kosztach na realizację kontrolowanego projektu.

Beneficjent przedstawił wydruki z programu księgowego Stream soft PRO. Na podstawie przedstawionych wydruków, zespół kontrolujący stwierdził, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla funduszy pomocowych.

W trakcie realizacji projektu w kontrolowanej jednostce obowiązywała Uchwała nr 1/2008 Zarządu Stowarzyszenia w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, z dnia 15.07.2008 r.

#### Ad.4. Weryfikacja wydatków

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona na podstawie *Zestawienia faktur/*

dokumentów o równoważnej wartości dowodowej, stanowiącego załącznik nr 1 do Raportu z realizacji projektu. Koszty poniesione na realizację projektu wynikają z oryginałów dokumentów przedstawionych przez beneficjenta, wystawionych w ramach realizacji projektu nr 259/FMP/11.

W ramach potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe wybrane do próby świadczące o fakcie dokonania płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu nr 259/FMP/11.

#### Ad.5. Zgodność projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych

W trakcie ustaleń kontrolnych zespół kontrolujący stwierdził, iż realizacja projektu nie zakładała stosowania przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

W związku z powyższym Beneficjent w sposób uprawniony dokonywał zamówień w ramach projektu na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp.

#### Ad.6. Obowiązki Beneficjenta związane z promocją

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu stwierdził, iż zakres działań informacyjno – promocyjnych obejmował:

- wydanie katalogu filmów
- umieszczenie informacji o projekcie w Internecie i w miejscu odbywania się projektu
- przygotowanie materiałów promocyjnych opatrzonych informacją o współfinansowaniu projektu ze środków unijnych (ulotki itp.).

Wykonanie powyższych działań jest zbieżne z założeniami we wniosku.

#### Ad.7. Zgodność projektu z politykami UE

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

#### Ad.8. Sposób przechowywania dokumentacji/Archiwizacja

Z informacji uzyskanych podczas kontroli wynika, że dokumentacja dotycząca projektu przechowywana jest w Klubie Kultury Filmowej, ul. Kazimierza Wielkiego 21 w Zielonej Górze.

Archiwizacja opiera się na Uchwale nr 1/2003 Rady Klubu Kultury Filmowej w Zielonej Górze z dnia 22 marca 2003 r. w *sprawie instrukcji kancelaryjnej i archiwizacji*.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2020 r., zgodnie z § 11 ust. 9 umowy o dofinansowanie projektu nr 259/FMP/11 z dnia 20 lipca 2011 r.

#### Ustalenia końcowe

1. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż koszty zawarte w raporcie z realizacji projektu złożonego do Euroregionu Spree-Nysa-Bóbr są kosztami kwalifikowanymi. Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych raportem z realizacji projektu to 17 537,51 **euro**. Wnioskowana przez Beneficjenta kwota z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego to 13 153,13 **euro tj. 75%** poniesionych nakładów w ramach realizacji projektu.

9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości
10	Pouczenie
	<p>Zespół kontrolujący nie stwierdza uchybień i nieprawidłowości w zrealizowanym projekcie pn. <i>Kinematografia KrajóW Europy Środkowej i Wschodniej</i>.</p> <p>1. W terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji pokontrolnej należy przesłać do Kontrolera podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej informację pokontrolną lub zgłosić do niej zastrzeżenia na piśmie.</p> <p>2. Kontroler rozpatruje zastrzeżenia i ewentualnie zmienia treść informacji pokontrolnej.</p> <p>Zmienioną informację pokontrolną i/lub wyjaśnienia odmowy uwzględnienia całości/części zastrzeżeń Beneficjenta, Kontroler wysyła w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń.</p> <p>3. Jeżeli Beneficjent akceptuje treść zmienionej informacji pokontrolnej, podpisuje ją w dwóch egzemplarzach i odsyła jeden z nich do Kontrolera w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej od Kontrolera.</p> <p>W przypadku, gdy Beneficjent nie akceptuje informacji pokontrolnej, przekazuje do Kontrolera wyjaśnienia dotyczące odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli. Zarówno Beneficjent jak i kontroler posiadają po jednym egzemplarzu ostatecznej informacji pokontrolnej.</p>

Gorzów Wlkp., 19 listopada 2012 r.

Kazimierz Skowroński – st. inspektor

Magdalena Bonczek - inspektor

.....  
(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

Klub Kultury Filmowej  
ul, Kazimierza Wielkiego 21  
65-047 Zielona Góra

Sekretarz Klubu Kultury Filmowej  
Włodzimierz Piekarski

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