

INFORMACJA POKONTROLNA NR 24/2012/PL-BB		
1	Numer kontroli	24/2012/PL-BB
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Zielonogórskie Towarzystwo Hipoterapeutyczne
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Piastowska 9 65-515 Zielona Góra
4	Termin kontroli	22 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 Beata Klepaczewska – 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 304/FMP/11 o dofinansowanie Małego Projektu pn.: <i>Promocja Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich</i> z 12 sierpnia 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 20.06.2011 r. do 15.11.2011 r.


RPW/43552/2012_P
Data: 2012-12-07

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
Wskaźnik produktu			
1.	Obóz terapeutyczny	1	1
2.	Impreza integracyjna	1	1
Wskaźnik rezultatu			
1.	Liczba uczestników ogółem	106	140
2.	w tym : polskich	54	100
3.	niemieckich	52	40
4.	kobiet	60	60

Według wyjaśnień beneficjenta ilość polskich uczestników wzrosła podczas imprezy, ze względu na to, iż impreza miała charakter otwarty. Ilość niemieckich uczestników podczas imprezy zmniejszyła się, ponieważ jej termin kolidował z dniem wolnym w Niemczech. W związku z powyższym kilkoro partnerów było nieobecnych.

Mając powyższe na uwadze Zespół kontrolujący potwierdza, że Beneficjent dołożył wszelkich starań do osiągnięcia zamierzonego poziomu wskaźnika rezultatu.

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 Zarządu z dnia 01.06.2008 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości.

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 304/FMP/11. W ramach potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane na próbie zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe.

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 zrezygnował z przeprowadzenia zamówienia publicznego w ramach projektu.

Ad.6. Obowiązki Beneficjenta związane z promocją

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

- przekazanie informacji o projekcie w formie ustnej uczestnikom, ich opiekunom i rodzinom
- umieszczenie informacji o projekcie w Internecie
- przygotowanie materiałów promocyjnych opatrzonych informacją o współfinansowaniu projektu ze środków unijnych (foldery, film i koszulki).

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 biurze Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, ul. Skokowa 18D w Przylepie.

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 304/FMP/11 z dnia 12 sierpnia 2011 r.

Ustalenia końcowe

1. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż koszty zawarte w raporcie z realizacji projektu złożonego do Euroregionu Srewn-Nysa-Bóbr są kosztami kwalifikowanymi. Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych raportem z realizacji projektu to 14 233,26 **euro**. Wnioskowana przez Beneficjenta kwota z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego to 12 098,27 **euro tj. 85%** poniesionych nakładów w ramach realizacji projektu.

9 Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

Zespół kontrolujący nie stwierdza uchybień i nieprawidłowości w zrealizowanym projekcie pn. *Promocja Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich*.

10 Pouczenie

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.

2. Kontroler rozpatruje zastrzeżenia i ewentualnie zmienia treść informacji pokontrolnej.

Zmienioną informację pokontrolną i/lub wyjaśnienia odmowy uwzględnienia całości/części zastrzeżeń Beneficjenta, Kontroler wysyła w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń.

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.

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.

Gorzów Wlkp., listopada 2012 r.

ST. INSPEKTOR

w Wydziale Zarządzania
Funduszami Europejskimi

Kazimierz Skowroński

INSPEKTOR
w Oddziale Programów Unii Europejskiej
2004-2006
w Wydziale Zarządzania Funduszami

Beata Klepaczyńska

(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

Magdalena Machowicz
Machowicz
PREZES ZTH

**ZIELONOGÓRSKIE TOWARZYSTWO
HIPOTERAPETYCZNE**
65-515 Zielona Góra, ul. Piastowska 9
tel. 0 608 351 357
NIP 973-07-24-465, Regon 977947390

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)