

INFORMACJA POKONTROLNA NR 32/2012/PL-BB		
1	Numer kontroli	32/2012/PL-BB
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Słubicki Miejski Ośrodek Kultury
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. 1 maja 1 69-100 Słubice
4	Termin kontroli	9 listopada 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 175/FMP/10 z dnia 27.07.2011 r.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Beata Klepaczewska – kierownik zespołu kontrolującego Kazimierz Skowroński – 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 175/FMP/10 o dofinansowanie Małego Projektu pn.: Barwna inauguracja Miejskiego Święta Hanny 2010 z dn. 28 grudnia 2010 r. w ramach Funduszu Małych Projektów i Projektów Sieciowych w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007 – 2013. Umowa obejmuje okres realizacji projektu od 22.06.2010 r. do 22.10.2010 r.  <u>Ad.1. Wykonanie działań zaplanowanych w projekcie</u> Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu związaną z realizowanym projektem podczas wizytacji w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt.

Zespół kontrolujący potwierdził istnienie w siedzibie Beneficjenta oryginalnej dokumentacji aplikacyjnej, finansowej i rozliczeniowej dotyczącej przedmiotowego wniosku.  
Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członka 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.	Festyn plenerowy	1	1
2.	Plakaty	500 szt.	500 szt.
3.	Polsko-niemieckie zaproszenia	1350 szt.	1350 szt.
4.	Wydruk solwentowy	2 szt.	2 szt.
5.	Gazeta	15 000 szt.	15 000 szt.
<b>Wskaźnik rezultatu</b>			
1.	Liczba uczestników ogółem	420	420
2.	Liczba uczestników polskich	200 + 40	200 + 40
3.	Liczba uczestników niemieckich	150 + 30	150 + 30
4.	Liczba kobiet	179	179

Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie zakładanych we wniosku o dofinansowanie wskaźników na podstawie przedstawionego przez Beneficjenta oświadczenia, zdjęć z imprezy, a także decyzji Burmistrza Słubic (z dn. 29 czerwca 2010 r.) zezwalającej na organizację otwartej imprezy masowej pn. „Miejskie Święto Hanzy”.

#### 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.

Na podstawie przedstawionych dokumentów, 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 obowiązywało Zarządzenie nr 4/2009 Dyrektora SMOK w Słubicach z dn. 30 listopada 2009 r. w sprawie szczegółowych procedur nadzoru w zakresie gospodarowania środkami pod względem legalności, gospodarności i celowości (wraz ze stosowaniem procedur zamówień publicznych).

#### 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 175/FMP/10. W ramach potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane na próbie zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe.

Zespół kontrolujący nie odnotował żadnych nieprawidłowości w tym zakresie.

#### 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:

- poinformowanie beneficjentów ostatecznych o współfinansowaniu ze środków EFRR w trakcie trwania spotkań
- dokumentacja dotycząca projektu (korespondencja/artykule promocyjne) zawierała emblematy Unii Europejskiej, logo Programu oraz logo Euroregionu Pro Europa Viadrina.

#### 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 zakładowym archiwum Słubickiego Miejskiego Ośrodka Kultury. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum jest Pani Urszula Sawka, specjalista ds. kadr i płac.

W trakcie realizacji projektu w kontrolowanej jednostce obowiązywało *Zarządzenie Dyrektora SMOK nr 4 z dnia 1 czerwca 2012 r. w sprawie Instrukcji Kancelaryjnej w SMOK w Słubicach.*

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 218/FMP/11 z dnia 10 stycznia 2011 r.

#### Ustalenia końcowe

1. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż koszty zawarte w raporcie z realizacji projektu złożonego do Euroregionu Pro Europa Viadrina są kosztami kwalifikowanymi. Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych raportem z realizacji projektu to **15 255,25 euro**. Wnioskowana przez Beneficjenta kwota z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego to **12 966,96 euro tj. 85%** poniesionych nakładów w ramach realizacji projektu.

9 Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości.

10	<p><b>Pouczenie</b></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 egzemplarz ostatecznej informacji pokontrolnej.</p>
----	--

Gorzów Wlkp., 27 listopada 2012 r.

Beata Klepaczevska – Inspektor

Kazimierz Skowroński – St. 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)

Tomasz Pilarski - Dyrektor

Słubicki Miejski Ośrodek Kultury

Sylwia Rażna - Główna Księgowa

Słubicki Miejski Ośrodek Kultury

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)