

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 3/2013/PL-BB**

1	Numer kontroli	3/2013/PL-BB dot. projektu: „Rozwój polsko – niemieckiego systemu infrastruktury i turystyki w Euroregionie Sprewa – Nysa – Bóbr – szczególnie: polepszenie, uzupełnienie i połączenie w sieć infrastruktury komunikacyjnej w obrębie Forst (Lausitz) – Brody – Lubsko – Jasień”
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Jasień
3	Adres jednostki kontrolowanej	Dwudziestolecia 20 , 68-200 Jasień
4	Termin kontroli	08 marca 2013r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	- Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, - § 8 umowy o dofinansowanie nr WTBR.01.01.00-08-037/10-00 z dnia 09.09.2011r.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Iwona Głośniak – kierownik zespołu kontrolującego Kamila Arendarska – 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 - sposób przechowywania dokumentacji/archiwizacji.
8	Ustalenia kontroli	Umowa nr WTBR.01.01.00-08-037/10-00 z dnia 09.09.2011r. na realizację projektu: „Rozwój polsko – niemieckiego systemu infrastruktury i turystyki w Euroregionie Sprewa – Nysa – Bóbr – szczególnie: polepszenie, uzupełnienie i połączenie w sieć infrastruktury komunikacyjnej w obrębie Forst (Lausitz) – Brody – Lubsko – Jasień” w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007 – 2013. Umowa obejmuje okres realizacji projektu od 01.09.2011r. do 31.12.2012r., oraz koszty przygotowawcze.

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

Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu oraz istnienie oryginalnej dokumentacji związanej z realizowanym projektem podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt.

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	Stan na koniec realizacji projektu
<b>Wskaźniki produktu</b>			
1.	Długość ścieżki rowerowej o nawierzchni z asfaltobetonu	13,87 km -wartość określona dla wszystkich partnerów projektu	13 510,2 m (dla wszystkich partnerów łącznie)
2.	Długość ścieżki rowerowej o nawierzchni z kostki betonowej	1,007 km j.w.	1 268 m (dla wszystkich partnerów łącznie)
3.	Ilość spotkań partnerskich	5 szt.	Za realizację odpowiada Beneficjent Wiodący – Gmina Lubsko
<b>Wskaźniki rezultatu</b>			
1.	Wzrost liczby osób korzystających z wybudowanej ścieżki	20 %	Wskaźnik zobowiązał się monitorować Beneficjent Wiodący –Gmina Lubsko
2.	Liczba zbudowanych ścieżek rowerowych	1 szt.	1 szt. Protokół odbioru końcowego robót drogowych spisanych w dniu 31.10.2012 r., dokumentacja fotograficzna .
3.	Zmniejszenie liczby wypadków/kolizji z udziałem rowerzystów	3 szt./rok	Wskaźnik zobowiązał się monitorować Beneficjent wiodący –Gmina Lubsko.

Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników na przedstawionym wyżej poziomie. Długość wybudowanej ścieżki tj. 2100 m.b., potwierdzona została na podstawie badanych dokumentów: przedmiaru robót, dokumentacji przetargowej (SIWZ) na roboty budowlane „Budowa ścieżki rowerowej w Gminie Jasień”, „Protokołu Odbioru Końcowego Przedmiotu Umowy” spisano w dniu 30.11.2012r.

Wskazana we wniosku o dofinansowanie łączna długość ścieżki zaplanowanej do wykonania przez partnerów projektu wynosi 14,8 km (we wniosku przedstawiono wartości zaokrąglone), wykonana w ramach realizacji projektu ścieżka ma długość 14 778,20 km, co potwierdzone zostało w oparciu o przedstawione dokumenty podczas kontroli na miejscu u Partnerów projektu dokumenty.

Zmianie w stosunku do zapisów wniosku uległy długości ścieżki wykonane przez Partnerów projektu odpowiednio z asfaltobetonu i kostki betonowej. W opinii kontrolera wymienione zmiany nie mają wpływu na założone cele projektu, ich wprowadzenie uzasadnione jest zmianami infrastrukturalnymi na terenie budowanej ścieżki m.in.: wcześniej zrealizowaną budową kanalizacji, budową chodnika wokół powstałych obiektów oraz koniecznością uwzględnienia nowych planów inwestycyjnych na terenie realizowanego projektu.

### Ad.3. Ewidencja księgową

W kontrolowanej jednostce obowiązuje *Zarządzenie nr 120.21.2012 Burmistrza Jasienia z dnia 17 sierpnia 2012 r. w sprawie ustalenia przyjętych zasad rachunkowości.*

Ewidencja księgową prowadzona jest w systemie elektronicznym, Beneficjent przedstawił wydruki z programu księgowego BUDŻET Usługi Informatyczne INFO SYSTEM, s.j Roman i Tadeusz Groszek s.j. Na podstawie dobranej do kontroli próby oraz przedstawionych wydruków, zespół kontrolujący stwierdził, iż wydatki objęte próbą ujęte są w księgach rachunkowych Beneficjenta, od roku 2012 księgowane są na kontach z wyszczególnioną czwartą cyfrą paragrafu 8 (dla środków unijnych) i 9.

Zakończona inwestycja została ujęta w Księdze Środków Trwałych Urzędu Gminy Jasień, poprzez PK 397/XII. Ponadto Beneficjent przedstawił dokument OT z dnia 31.12.2012 r.

### Ad.4. Weryfikacja wydatków

Badane koszty poniesione w związku z realizacją projektu wynikają z oryginałów dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta.

W ramach potwierdzenia dokonania płatności w trakcie kontroli na miejscu skontrolowane zostały na podstawie dobranej próby oryginały faktur, wyciągi bankowe świadczące o dokonaniu płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu, protokoły odbioru, umowy z wykonawcami.

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

Zgodnie z § 11 ust. 1 pkt.4 umowy o dofinansowanie Beneficjent przy udzielaniu zamówień publicznych zobowiązany był do stosowania przepisów Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W ramach realizacji projektu przeprowadzone zostało w trybie Ustawy Prawo zamówień publicznych postępowanie na: roboty budowlane- Budowę ścieżki rowerowej na odcinku Brody-Lubsko-Jasień.

W celu potwierdzenia przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zweryfikowana została w siedzibie Beneficjenta oryginalna dokumentacja przetargowa na ww. zamówienie.

Zarządzeniem Nr 23/2012 Burmistrza Jasienia z dnia 19.04.2012r. w sprawie powołania składu Komisji Przetargowej do oceny spełniania przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia oraz do badania i oceny ofert powołana została komisja przetargowa *do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na Budowę ścieżki rowerowej w Gminie Jasień w ramach realizacji projektu pn. "Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Brody-Lubsko-Jasień"*. W oparciu o ww. Zarządzenie Beneficjent przeprowadził postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego.

Umowa na wykonanie zadania pod nazwą „Budowa ścieżki rowerowej w Gminie Jasień w ramach realizacji projektu pn. Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Brody –Lubsko-Jasień” podpisana została z Przedsiębiorstwem Drogowym KONTRAKT Sp. z o.o w dniu 29.05.2013 r. na warunkach określonych w SIWZ i ofercie wykonawcy.

Przedmiotowe postępowanie zostało skontrolowane ex-post w ramach kontroli administracyjnej.

Beneficjent w okresie realizacji projektu nie posiadał regulaminu udzielania zamówień do 14 000 Euro. W trakcie czynności kontrolnych (wywiadu) ustalono, że w celu stosowania zasad gospodarności i konkurencyjności Beneficjent dokonuje analizy rynku poprzez przeprowadzanie rozpoznania cenowego w drodze kontaktów roboczych telefonicznie lub

w inny dowolny sposób. W celu udokumentowania dokonania rozeznania rynku sporządzana została notatka z rozeznania rynku, w oparciu o którą dokonano wyboru wykonawcy.

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

Wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Rozwój polsko-niemieckiego systemu infrastruktury i turystyki w Euroregionie Sprewa-Nysa-Bóbr –szczególnie polepszenie, uzupełnienie i połączenie w sieć infrastruktury komunikacyjnej w obrębie Forst (Lausitz)-Brody-Lubsko-Jasień” projekt jednostronny po stronie polskiej: „budowa ścieżki rowerowej na odcinku Brody-Lubsko-Jasień” nie zakłada w budżecie projektu (zał.3) kosztów na promocję dla Partnera Projektu Gminy Jasień. Zgodnie z zapisami Porozumienia partnerskiego art.10 „Informacja i promocja” pkt.1 „Wszyscy partnerzy winni aktywnie działać na rzecz rozpowszechniania informacji dotyczących Projektu oraz jego dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W trakcie kontroli ustalono, że część inwestycji realizowana przez Gminę Jasień oznaczona została poprzez umieszczenie w tej miejscowości tablicy informacyjnej. Zawiera ona informację dot. nazwy Projektu, Programu i Funduszu, w ramach których realizowana była inwestycja, logo Programu i Unii Europejskiej, wartość inwestycji, informację o współfinansowaniu i wskazanie Partnerów Projektu. Ponadto ustalono, że Beneficjent posiada gadzety i wydawnictwa promocyjne powstałe w ramach projektu w celu ich rozpowszechniania. Wymienione działania są zgodne ze „Strategią komunikacji dla Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie)-Brandenburgia 2007-2013 w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej”.

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

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

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

Dokumentacja dot. projektu przechowywana jest w Urzędzie Miejskim w Jasieniu, ul XX Lecia 20, 68-320 Jasień.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2020 r., zgodnie z § 11 ust. 8 umowy o dofinansowanie projektu nr WTBR.01.01.00-08-037/10-00 z dnia 09 września 2011r.

9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości
	Zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości w realizacji projektu.
10	Pouczenie
	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>

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 egzemplarz ostatecznej informacji pokontrolnej.

Gorzów Wlkp., 22 kwietnia 2013 r.

Iwona Głośniak -Starszy Inspektor

Kamila Arendarska –Inspektor Wojewódzki

.....  
(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

Burmistrz Jasienia

Helena Sagasz

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