

INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/III/3.5.1/155/04 pn.: „*Budowa sali sportowej przy Zespole Szkół w Różankach*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/155/04 /U/21/08 z dnia 31 grudnia 2008 r. wraz z Aneks nr 1, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Kłodawa.

INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Kłodawa
ul. Gorzowska 40
66-415 Kłodawa

2. Kierownik jednostki kontrolowanej

Anna Mołodciak – Wójt Gminy

3. Osoba udzielająca wyjaśnień

Marta Pawlak – inspektor ds. integracji europejskiej, funduszy pomocowych i inwestycji

4. Książka kontroli

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Gminy Kłodawa, pod poz. 1/2013.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 05 kwietnia 2013 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Magdalena Bonczek** – inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 115-1/13 z dnia 29 marca 2013 r. – członek zespołu kontrolującego.
2. **Kamila Arendarska** – inspektor wojewódzki ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 115-1/12 z dnia 29 marca 2013 r. – kierownik zespołu kontrolującego.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku wprowadzające ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych;
2. Rozporządzenie Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 roku ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych;
3. § 2 i § 6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r., w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 z 2007 r. poz. 602) ;
4. Umowa nr Z/2.08/III/3.5.1/155/04/U/21/08 z dnia 31 grudnia 2008 roku wraz z Aneks nr 1 zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kłodawa.

Rodzaj kontroli: wizyta monitorująca, dotycząca trwałości projektu.

Celem wizyty monitorującej było potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i umową nr Z/2.08/III/3.5.1/155/04/U/21/08 z dnia 31 grudnia 2008 roku, dotyczącą zadania pn. „Budowa sali sportowej przy Zespole Szkół w Różankach”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kłodawa w szczególności z § 16 ust. 6 umowy.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie czy:

1. w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 rozporządzenia 1260/1999 powodujące:
 - zmianę własności infrastruktury;
 - zmianę lokalizacji realizacji projektu;
 - zmianę charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu;
2. projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawarta umową;
3. projekt jest realizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego;
4. cel projektu został zachowany (wskaźniki produktu i rezultatu).
5. beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla projektu;
6. system archiwizacji akt istnieje i sposób przechowywania dokumentacji związanej z realizowanym projektem są odpowiednie.

Rodzaj projektu: dostawy, roboty budowlane.

Numer i nazwa kategorii interwencji: infrastruktura społeczna i ochrony zdrowia publicznego, numer 36.

USTALENIA:

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Beneficjenta na podstawie oryginalnych dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu.

Ad. 1

W dniu 05 kwietnia 2013 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu była budowa sali sportowej przy Zespole Szkół w Różankach.

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie przedmiotu projektu. Dokonano utrwalenia stanu zrealizowanej inwestycji za pomocą aparatu cyfrowego, czego potwierdzeniem jest dokumentacja fotograficzna.

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent poinformował, że nie zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu, o czym świadczą dokumenty rejestrowe Beneficjenta, obowiązujące na dzień kontroli (decyzja w sprawie nadania NIP, zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 05 kwietnia 2013 r. wizyty monitorującej w miejscu realizacji inwestycji oraz oświadczenia Beneficjenta stanowiącego załącznik nr 1.

Beneficjent oświadczył, że projekt nie generuje znaczącego zysku netto nieuwzględnionego we wniosku w rozumieniu art. 30 Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999r. (oświadczenie stanowi załącznik nr 5).

Ad. 2

Na podstawie przedłożonej dokumentacji kontrolujący potwierdzili, że Beneficjent realizuje zapisy zawarte we wniosku o dofinansowanie w części D 10. Zgodnie z zapisami odpowiedzialność za realizację projektu oraz zarządzanie nim w okresie 5 lat po jego zakończeniu ponosi Gmina Kłodawa (oświadczenie o sprawowaniu zarządu stanowi zał. nr 9). Koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją inwestycji ponosi Beneficjent, gdyż posiada on zdolność organizacyjną i finansową.

Ad. 3

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent przedstawił wydruk z ewidencji środków trwałych (stan na dzień 05.04.2013 r.), oświadczenie stanowiące zał. nr 9. Dokumenty te potwierdzają działania Beneficjenta w celu utrzymania infrastruktury będącej przedmiotem projektu w dobrym stanie.

Zrealizowany przez Beneficjenta projekt zakładał zgodność z prawem zamówień publicznych oraz z politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie projektu, tj.: ochrony środowiska, równych szans oraz społeczeństwa informacyjnego. Beneficjent w dniu 05 kwietnia 2013 r. złożył oświadczenie o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz z wnioskiem aplikacyjnym, umową o dofinansowanie i politykami horyzontalnymi (oświadczenie stanowi zał. nr 2).

W trakcie wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 05 kwietnia 2013 r. kontrolujący potwierdzili utrzymanie pozytywnego wpływu na politykę równych szans oraz neutralnego wpływu na polityki ochrony środowiska i społeczeństwa informacyjnego.

Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 05.04.2013 r. Beneficjent zarówno w trakcie realizacji projektu, jak i po jego zakończeniu nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona we wniosku o płatność.

Ad. 4

Celem projektu było wyrównywanie dystansu istniejącego między uczniami pochodzącymi z terenów wiejskich a uczniami z terenów zurbanizowanych m.in. w zakresie poziomu kształcenia, rozpowszechniania kultury fizycznej na poziomie dostępu do infrastruktury oświatowo-sportowej. Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 05 kwietnia 2013 r. stanowiącego załącznik nr 4 dokumentacji pokontrolnej. Kontrolą objęto dokumentację będącą w posiadaniu Beneficjenta tj. faktury, ewidencję środków trwałych, dzienniki zajęć szkolnych, dzienniki zajęć pozalekcyjnych, dzienniki zajęć zespołu korekcyjno-wyrównawczego oraz zestawienia zbiorcze za rok szkolny 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012 i 2012/2013.

Z treści sprawozdania końcowego z realizacji projektu współfinansowanego z EFRR złożonego do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., 20 stycznia 2009 r. oraz wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 05 kwietnia 2013 r. wynika, iż wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.



Wskaźniki realizacji celów Projektu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa określona we wniosku	Wartość osiągnięta	Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników
Wskaźniki produktu					
1.	Powierzchnia wybudowanych obiektów sportowych	m ²	3 572,04	3 572,04	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźników na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym na podstawie Decyzji nr 594/04 z dnia 03.12.2004 zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na budowę, oraz Decyzji z dnia 19.09.2006 udzielającej pozwolenia na użytkowanie.
Wskaźniki rezultatu					
1.	Liczba uczniów w szkołach korzystających z wybudowanej/zmodernizowanej infrastruktury sportowej	osoby	240	247 – 2009/2010 247 - 2010/2011 257 – 2011/2012 259 – 2012/2013	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie pow. 100%. Potwierdzenia osiągnięcia ww. wskaźnika dokonano na podstawie zestawień zbiorczych sporządzonych przez Dyrektora Zespołu Szkół w Różankach.
2.	Liczba osób korzystających z obiektów sportowych	osoby	100	245-2009/2010 204- 2010/2011 203-2011/2012 220-2012/2013	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie pow. 100%. Potwierdzenia osiągnięcia ww. wskaźnika dokonano na podstawie zestawień zbiorczych sporządzonych przez Dyrektora Zespołu Szkół w Różankach.

Ad. 5

Beneficjent spełnił obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, umieszczając na budynku sali sportowej przy Zespole Szkół w Różankach (w miejscu ogólnodostępnym) stałą tablicę pamiątkową zawierającą nazwę projektu, poziom wsparcia i źródła finansowania oraz logo Unii Europejskiej i Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

Ponadto Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 3, o wypełnianiu obowiązków wynikających z umowy w zakresie informacji i promocji projektu.

Ad. 6

Zgodnie z postanowieniem § 13 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu do dnia 31 grudnia 2013 r. z zastrzeżeniem ust. 3. Jednakże powołując się na pismo znak: DKR-IV-758-4-ABi/12 z dnia 13.09.2012 r. Ministerstwa Rozwoju Regionalnego przedłużyło termin przechowywania akt do dnia 25.06.2015 r.

W kontrolowanej jednostce dokumentacja związana z kontrolowanym projektem przechowywana jest przez Beneficjenta w szafie metalowej w Referacie Finansowo - Budżetowym, który znajduje się w budynku Urzędu Gminy położonym w Kłodawie przy ul. Gorzowskiej 40. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum zakładowego, w tym również za przechowywanie dokumentacji projektowej jest Pani Lilla Adamiec - stanowisko ds. kadr i obsługi sekretariatu. Do archiwizacji dokumentacji powstającej w ramach projektu stosuje się Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 22.12.1999 r. (Dz. U. nr 112 poz. 1319 z późn. zm.).

Zespół kontrolujący dokonał porównania dokumentacji znajdującej się w siedzibie Beneficjenta z dokumentacją przekazaną do Instytucji Pośredniczącej i stwierdził, że jest ona tożsama.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 25.06.2015 zgodnie z pismem znak: DKR-IV-758-4-ABi/12 z dnia 13.09.2012 r. Ministerstwa Rozwoju Regionalnego.

W dniu kontroli Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 7, w którym opisał sposób przechowywania dokumentacji związanej z projektem.

Zalecenia:

Zobowiązuje się Beneficjenta do archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu, przechowywanej w Urzędzie Gminy Kłodawa, ul. Gorzowska 40 w terminie do dnia **31maja 2013 r.**

Dokumenty należy zarchiwizować zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami, w wersji papierowej i elektronicznej. Dowody potwierdzające realizację w/w zaleceń należy przekazać Instytucji Pośredniczącej we wskazanym terminie.

Podsumowanie:

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 05 kwietnia 2013 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „Budowa sali sportowej przy Zespole Szkół w Różankach”, objętego umową o dofinansowanie projektu nr Z/2.08/III/3.5.1/155/04 /U/21/08 z dnia 31 grudnia 2008 roku.

Jednocześnie zobowiązuje się Beneficjenta do wykonania zalecenia pokontrolnego zawartego w punkcie 6 niniejszej informacji tj. dokonania archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu w terminie do dnia **31 maja 2013 r.**

O wykonaniu zaleceń należy niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 05.04.2013 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności lub zmianę lokalizacji.
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 05.04.2013 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 05.04.2013 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 16 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 05.04.2013 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 05.04.2013 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 05.04.2013 r.

7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 05.04.2013 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie dotyczące informowania Instytucji Pośredniczącej o przypadkach modyfikacji w projekcie lub braku zachowania celów projektu, wskaźników produktu i rezultatu w okresie 5 lat od daty zawarcia umowy o dofinansowanie projektu.
9. Oświadczenie o sprawowaniu zarządu przez Beneficjenta nad budynkiem bloku operacyjnego będącego przedmiotem kontrolowanego projektu.
10. Dokumentacja fotograficzna.

Przedstawicielowi kontrolowanej jednostki, po zapoznaniu się z treścią informacji pokontrolnej, przysługują następujące uprawnienia:

1. Przed podpisaniem informacji pokontrolnej, kontrolowany może zgłosić umotywowane zastrzeżenia na piśmie co do jej treści w ciągu 14 dni od dnia otrzymania. Zastrzeżenia wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kontrolowany przesyła do jednostki kontrolującej.
2. Po rozpatrzeniu zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący przesyłają informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
3. Kontrolowany w terminie 7 dni od dnia ponownego otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz nr 2 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z nie podpisanym egzemplarzem nr 2.
4. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których:

- egzemplarz nr 1 otrzymuje Beneficjent,
- egzemplarz nr 2 zostaje włączony do dokumentacji Projektu w WZFE.

Informację pokontrolną podpisano bez uwag / ~~z uwagami / nie podpisano~~.^{*}

Gorzów Wlkp., dnia 17 kwietnia 2013 r.

Zespół kontrolujący:

1. Magdalena Bonczek
2. Kamila Arendarska

Przedstawiciel Beneficjenta:

WÓJT GMINY
Anna Mołodciak

* niepotrzebne skreślić