

INFORMACJA POKONTROLNA NR 28/2012/PL-BB		
1	Numer kontroli	28/2012/PL-BB
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	LGD Stowarzyszenie „Działaj z Nami”
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Wałowa 1 66-200 Świebodzin
4	Termin kontroli	26 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 218/FMP/11 z dnia 10.01.2011 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 218/FMP/11 (wraz z Aneksm nr 1 z dn. 27.08.2012 r.) o dofinansowanie Małego Projektu pn.: Polsko-niemiecka wymiana doświadczeń szansą na rozwój i efektywną promocję turystyki w regionie z dn. 10 stycznia 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 01.02.2011 r. do 31.08.2011 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
Wskaźnik produktu			
1.	Spotkanie mające na celu wymianę doświadczeń	3	3
2.	Konferencja podsumowująca realizację projektu	1	1
3.	Dwujęzyczna publikacja przewodnika (po zamkach i pałacach) z obszaru partnerów	2000	2000
4.	Dwujęzyczna mapa administracyjno-turystyczna z zaznaczonymi szlakami po zamkach i pałacach (dodatek do przewodnika)	2000	2000
5.	Zakup aparatu fotograficznego	1	1
Wskaźnik rezultatu			
1.	Liczba uczestników ogółem	40	40
2.	Liczba uczestników polskich	20	29
3.	Liczba uczestników niemieckich	20	11
4.	Liczba kobiet	25	25

Zgodnie z wyjaśnieniami zawartymi w Raporcie z realizacji projektu, a także wyjaśnieniami ustnymi otrzymanymi podczas kontroli – różnica we wskaźniku rezultatu dot. mniejszej ilości uczestników niemieckich wynika z tego, iż konferencja była organizowana w okresie letnim (urlopowym) i nie wszyscy zaproszeni uczestnicy z Niemiec zdecydowali się na przyjazd. Był to czynnik niezależny od Organizatora. Z kolei zaproszeni uczestnicy z Polski byli bardzo zainteresowani projektem i w związku z tym na konferencję podsumowującą przyszło więcej osób z Polski, niż zakładano - stąd przekroczenie wskaźnika o 9 osób.

Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie pozostałych, zakładanych we wniosku o dofinansowanie wskaźników na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów (list obecności) oraz 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.

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 obowiązywała *uchwała nr 3/2011 Zarządu Stowarzyszenia „LGD Działaj z Nami” z dn. 10.01.2011r. w sprawie uchwalenia polityki rachunkowej Stowarzyszenia.*

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 218/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:

- poinformowanie beneficjentów ostatecznych o współfinansowaniu ze środków EFRR w trakcie trwania konferencji
- dokumentacja dotycząca projektu (korespondencja/artykuły promocyjne) zawierała emblematy Unii Europejskiej, logo Programu oraz logo Euroregionu Sprewa-Nysa-Bóbr
- wykonane w związku z projektem materiały promocyjne (długopisy, publikacje, mapy) zostały odpowiednio oznaczone i zawierają emblematy Unii Europejskiej, logo Programu oraz logo Euroregionu Sprewa-Nysa-Bóbr

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 pomieszczeniach siedziby Stowarzyszenia „LGD Działaj z Nami” przy ulicy Wałowej 1 w Świebodzinie.

Osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum zakładowego, w tym również za przechowywanie dokumentacji projektowej jest Pani Marzena Kropp – zatrudniona na stanowisku Dyrektora Stowarzyszenia.

Zespół kontrolujący potwierdza przechowywanie dokumentacji we właściwy sposób.

Zgodnie z Oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w jednostce kontrolowanej obowiązują *Zasady przekazywania i archiwizacji dokumentacji projektowej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach*

	<p><i>Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Brandenburgia 2007-2013, Fundusz Małych Projektów i Projekty Sieciowe Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” oraz budżetu państwa realizowanymi przez Stowarzyszenie „LGD Działaj z Nami”.</i></p> <p>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.</p> <p><u>Ustalenia końcowe</u></p> <p>1. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż koszty zawarte w raporcie z realizacji projektu złożonego do Euroregionu Sprewa-Nysa-Bóbr są kosztami kwalifikowanymi. Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych raportem z realizacji projektu to 16 433,51 euro. Wnioskowana przez Beneficjenta kwota z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego to 13 968,49 euro tj. 85% poniesionych nakładów w ramach realizacji projektu.</p>
9	<p>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</p> <p>Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości.</p>
10	<p>Pouczenie</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., 30 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 podpisywani informacji pokontrolnej



Prezes Stowarzyszenia
„ LGD Działaj z Nami”
Joanna Bagińska

Stowarzyszenie
„ LGD DZIAŁAJ Z NAMI”
66-200 Świebodzin, ul. Wałowa 1

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)