

INFORMACJA POKONTROLNA NR 29/2012/PL-BB

1	Numer kontroli	29/2012/PL-BB													
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Stowarzyszenie Europa Naszym Domem													
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Strażacka 12/2 66-400 Gorzów Wlkp.													
4	Termin kontroli	06 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 250/11 z dnia 04 maja 2011 r.													
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Kamila Arendarska – kierownik zespołu kontrolującego Dagmara Chmielewska – 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. udzielania zamówień publicznych, w tym weryfikacji prawidłowości nabywania dostaw /usług/ robót niepodlegających przepisom ustawy prawo zamówień publicznych, 6. przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji, 7. przestrzegania zasad ochrony, środowiska, pomocy publicznej, równości szans, 8. sposobu przechowywania dokumentacji/archiwizacji.													
8	Ustalenia kontroli	<p>Umowa nr 250/11 o dofinansowanie Małego Projektu/Projektu Sieciowego pn.: „Na pomoc – zu Hilfe” z dnia 04 maja 2011 r. w ramach Funduszu Małych Projektów i dla Projektów Sieciowych z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007 – 2013. Umowa obejmowała okres realizacji projektu od 01 maja 2011 r. do 30 sierpnia 2011 r.</p> <p><u>Ad.1.Wykonanie działań zaplanowanych w projekcie</u> Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu podczas wizytacji w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt. Podczas kontroli zespół kontrolujący potwierdził istnienie oryginalnej dokumentacji związanej z realizowanym projektem. Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członków zespołu kontrolującego.</p> <p><u>Ad.2.Wskaźniki realizacji projektu</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym</th> <th>Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym</th> <th>Zmierzony stan osiągnięcia wskaźnika</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="4">Wskaźnik produktu</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Warsztaty szkoleniowe młodzieży polsko -</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Zmierzony stan osiągnięcia wskaźnika	Wskaźnik produktu				1.	Warsztaty szkoleniowe młodzieży polsko -	1	1
Lp.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Zmierzony stan osiągnięcia wskaźnika												
Wskaźnik produktu															
1.	Warsztaty szkoleniowe młodzieży polsko -	1	1												

	niemieckiej		
Wskaźnik rezultatu			
1.	Liczba uczestników ogółem	55	55
2.	Liczba uczestników polskich	40	41
3.	Liczba uczestników niemieckich	15	14
4.	Liczba kobiet	19	28

Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie zakładanych we wniosku o dofinansowanie wskaźników na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów /faktur oraz dokumentacji fotograficznej w aktach projektu/.

Ad.3. Ewidencja księgowa

W ramach potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane 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 wydruk z systemu finansowo - księgowego FK v.6.01. Wydruk obejmował operacje za okres od 01.01.2011 - 31.12.201. Wydatki poniesione w ramach realizacji projektu zaksięgowane zostały na koncie 712 i utworzonym do niego subkoncie nr 29 dotyczącym tego projektu. Księgowość dla projektu prowadzona była przez Biuro Rachunkowe Ryszard Dejnia.

Ad.4. Weryfikacja wydatków poniesionych na realizację projektu.

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona w ramach kontroli 10% projektów małych i sieciowych. Na podstawie osądu Kontrolera do próby wybrano dokumenty księgowe o najwyższej wartości z poszczególnych kategorii wydatków z *Zestawienia faktur/dokumentów o równoważnej wartości dowodowej* stanowiącego załącznik nr 1 do raportu z realizacji projektu tj.:

1. Faktura nr 17 – transport – 1 728,00 PLN,
2. Faktura nr 121/2011– wyżywienie – 1 476,00 PLN,
3. Faktura nr 84/11 – zakwaterowanie – 23 265,00 PLN,
4. Faktura nr 83/11 – wyżywienie – 10 000,00 PLN,
5. Rachunek nr 26/11– kierownik projektu – 1 870,00 PLN

Koszty poniesione na realizację projektu wynikają z oryginałów dokumentów wybranych do próby przedstawionych przez Beneficjenta, wystawionych w ramach realizacji projektu nr 250/11.

W ramach potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe wybrane do próby świadczące o fakcie dokonania płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu nr 250/11.

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 dokonywał zamówień w ramach projektu na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy pzp.

Ad.6. Obowiązki Beneficjenta związane z promocją

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli na miejscu realizacji zadania stwierdził, iż zakres działań informacyjno – promocyjnych w ramach projektu obejmował wykonanie płyty z dokumentacją fotograficzną i filmową, na której umieszczona została informacja o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo

Lubuskie) – Brandenburgia 2007 – 2013, logo Unii Europejskiej i Euroregionu Pro Europa Viadrina. W ramach projektu zostały wykonane koszulki z logo i tytułem imprezy. Ponadto w lokalnej prasie ukazały się artykuły informujące o projekcie.

Ad.7. Zgodność projektu z politykami UE

Zakres badanego obszaru obejmował weryfikację:

- zasad pomocy publicznej, zgodnie z zapisami wniosku aplikacyjnego,
 - ochrony środowiska, zgodnie z zapisami wniosku aplikacyjnego,
 - równości szans, zgodnie z zapisami wniosku aplikacyjnego, nie ograniczał w dostępie do korzystania z celów projektu dla żadnej z grup społecznych.
- Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionej przez Beneficjenta dokumentacji aplikacyjnej potwierdza realizację projektu w zakresie zasad wspólnotowych.

Ad.8. Archiwizacja

Dokumentacja projektu przechowywana jest w siedzibie Stowarzyszenia Europa Naszym Domem w Gorzowie Wlkp. przy ul. Strażackiej 12/2, u Pani Prezes Elżbiety Winnickiej w drewnianej szafie.

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 250/11 z dnia 04 maja 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 **15 687,74 euro**. Wnioskowana przez Beneficjenta kwota z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego to **11 765,81 euro tj. 75%** poniesionych nakładów w ramach realizacji projektu.
2. Euroregion Pro Europa Viadrina dokonał pierwszej refundacji w wysokości 50% wartości wydatków z EFRR tj. 5 882,90 euro w dniu 07.10.2011 r. Refundację końcową Beneficjent otrzymał dniu 27.04.2012 r. w wysokości 5 882,91 euro. Do dnia kontroli Beneficjent nie otrzymał refundacji z budżetu państwa.

9 **Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości**

Zespół kontrolujący nie stwierdza uchybień i nieprawidłowości przy realizacji projektu nr 250/11 pn.: „Na pomoc – zu Hilfe”

10 **Pouczenie**

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., 15 listopada 2012 r.

Kamila Arendarska INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Dagmara Chmielewska 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

EUROPA NASZYM DOMEM

Stowarzyszenie

Ul. Strażacka 12/2

66-400 Gorzów Wlkp.

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

PREZES ZARZĄDU

mgr. Elżbieta Winnicka