

INFORMACJA POKONTROLNA NR 3/2012/PL-SN

1	Numer kontroli	3/2012/PL-SN
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Nadleśnictwo Wymiarki
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Łąkowa 1 68-131 Wymiarki
4	Termin kontroli	19 marca 2012 r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	- Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, - § 17 umowy o dofinansowanie z dnia 23.08.2010 r. na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013, nr wniosku 100055401.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Jacek Włodarczak – kierownik zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 76-1/2012 Aleksandra Wawrzyniak – członek zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 76-2/2012
7	Zakres kontroli	Kontrola na zakończenie realizacji projektu sprawdzająca prawidłowość jego wdrażania w zakresie: <ol style="list-style-type: none"> 1. wykonywania działań zaplanowanych w projekcie, 2. prowadzenia ewidencji księgowej dla projektu, 3. weryfikacji wydatków poniesionych na realizację projektu, 4. udzielania zamówień publicznych, w tym weryfikacji prawidłowości nabywania dostaw/usług/robót niepodlegających przepisom ustawy pzp, 5. przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji, 6. przestrzegania polityk horyzontalnych, 7. sposobu przechowywania dokumentacji/ archiwizacji

8.a	Ustalenia kontroli	<p>Realizacja projektu pn. „Utworzenie centrum spotkań leśników Polskich i Niemieckich w Wymiarkach” na podstawie umowy o dofinansowanie projektu z dnia 23.08.2010 r. w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013.</p> <p>W trakcie wdrażania projektu do umowy o dofinansowanie zostały wprowadzone zmiany w następującym zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none">1. zmiana planu wydatków i finansowania projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 02.02.2011r.2. zmiana okresu realizacji projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 31.05.2011r.3. zmiana planu wydatków i finansowania projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 30.06.2011r.4. zmiana planu wydatków i finansowania projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 09.11.2011r.5. zmiana planu wydatków i finansowania projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 21.05.2012r. <p>Projekt realizowany był w okresie od 28.01.2010 r. do 31.12.2011 r.</p> <p>Kontrola została przeprowadzona w oparciu o całą dokumentację, dotyczącą rozliczenia wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach realizacji projektu.</p> <p><u>Ad. 1. Wykonywanie działań zaplanowanych w projekcie</u></p> <p>Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu podczas wizytacji w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt. Podczas czynności kontrolnych 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>W dniu czynności kontrolnych dokonano oględzin przedmiotowej inwestycji w miejscu realizacji. Potwierdzono zgodność stanu realizacji projektu z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie.</p>
-----	--------------------	--

Ad. 2. Ewidencja księgowa

W trakcie kontroli na miejscu sprawdzone zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe. Dokumenty świadczą o dokonaniu płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu nr 100055401 oraz dowodzą o faktycznie poniesionych wydatkach.

W kontrolowanej jednostce obowiązuje wewnętrzne Zarządzenie nr 11/08 Nadleśniczego Nadleśnictwa Wymiarki z dnia 30 lipca 2008 r. w sprawie ustalenia Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów w Nadleśnictwie Wymiarki.

Partner wiodący przedstawił wydruki z programu SILP-FOREST V01_18 z dnia 19.03.2012 r. Zgodnie ze stosowanym programem Beneficjent dokonywał księgowania na kontach 21304381 – M&J Zakład Ogólnobudowlany Marcin Jakowicki Jacek Jakowicki , 21304365 – Centrum Innowacji Technologii i Rozwoju Sp. z o.o., 21303631 – PLAN Przedsiębiorstwo usług projektowo inwestycyjnych Sp. z o.o, 21303626 – Pracownia projektowa PLAN Jadwiga Drynkorn, 21004492 – CARBO MEDIA Agencja Telewizyjna Sp. z o.o. oraz wydruki list wynagrodzeń 2009/12/51, 2010/12/51, 2011/11/51 z Baza n1415prod z dnia 19.03.2012 r.

Zgodnie z zapisami Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów w Nadleśnictwie Wymiarki środki trwałe związane ze zrealizowanym projektem zostały zaewidencjonowane dowodami OT. Wykaz wartości środków trwałych wraz z numeracją dowodów OT stanowi element dokumentacji kontrolnej.

Na podstawie przedstawionych wydruków, zespół kontrolujący stwierdził, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla funduszy pomocowych w badanym obszarze wydatków.

Ad.3. Weryfikacja wydatków poniesionych na realizację projektu

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona na

wszystkich wydatkach przedstawionych w Sprawozdaniach z realizacji projektu.

W wyniku oględzin oryginalnej dokumentacji finansowej zespół kontrolujący potwierdził, iż w badanym obszarze, koszty poniesione na realizację projektu wynikają z oryginałów dokumentów znajdujących się w siedzibie Beneficjenta, wystawionych w ramach realizacji projektu nr 100055401. Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie inwestycji w postaci utworzenia Centrum Spotkań Leśników w Wymiarkach na podstawie oględzin, w trakcie kontroli na miejscu.

Dokumentacja fotograficzna stanowi załącznik akt kontroli.

Ad.4. Zgodność projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych

Zgodnie z § 11 ust. 2 umowy o dofinansowanie Partner współpracy przy udzielaniu zamówień publicznych zobowiązany jest do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych. Zespół kontrolujący przeprowadził w siedzibie beneficjenta, na oryginalnych dokumentach kontrolę zgodności udzielonych zamówień z ustawą prawo zamówień publicznych oraz z wnioskiem aplikacyjnym.

Stwierdzono, iż zamawiający w celu wyłonienia wykonawców i dostawców miał obowiązek stosować przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.

W ramach realizowanego projektu przeprowadzono następujące postępowania, do których udzielenia zastosowano przepisy ustawy PZP:

1. Zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego na opracowanie dokumentacji technicznej – projektu budowlanego, wykonawczego, opracowanie kolorystyki wraz z aranżacją wnętrz i uzyskaniem wszelkich uzgodnień w celu uzyskania pozwolenia na budowę na remont budynku siedziby Nadleśnictwa Wymiarki w Wymiarkach, ul. Łąkowa 1.

W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 01.09.2006 r. zawarta została umowa pomiędzy

		<p>Nadleśnictwem Wymiarki a Przedsiębiorstwem Usług Projektowo Inwestycyjnych „PLAN” Sp. z o.o., ul. Browarna 1, 65-823 Zielona Góra, na kwotę brutto 117.120,00 zł.</p> <p>2. Zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego na pełnienie funkcji menedżera kontraktu dla zadania pn. „Utworzenie centrum spotkań leśników Polskich i Niemieckich w Wymiarkach w ramach przebudowy i remontu budynku biurowego Nadleśnictwa Wymiarki położonego w Wymiarkach przy ul. Łąkowej 1”. W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 01.07.2010 r. zawarta została umowa pomiędzy Nadleśnictwem Wymiarki a Centrum Innowacji Technologii i Rozwoju CITR Sp. z o.o., ul. Sikorskiego 4, 65-001 Zielona Góra, na kwotę brutto 174.460,00 zł.</p> <p>3. Zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie przebudowy i remontu budynku Nadleśnictwa w Wymiarkach przy ulicy Łąkowej 1 w ramach projektu „Utworzenie centrum spotkań leśników Polskich i Niemieckich w Wymiarkach w ramach przebudowy i remontu budynku biurowego Nadleśnictwa Wymiarki położonego w Wymiarkach przy ul. Łąkowej 1”. W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 08.11.2010 r. zawarta została umowa nr 2710-94/10 pomiędzy Nadleśnictwem Wymiarki a firmą M&J Zakład Ogólnobudowlany Marcin Jakowicki, Jacek Jakowicki, ul. Osadnicza 30A, 68-200 Żary, na kwotę brutto 3.619.513,53 zł.</p> <p>4. Zamówienie publiczne w trybie zamówienia z wolnej ręki na roboty dodatkowe przy zamówieniu podstawowym pn. <i>Wykonanie przebudowy i remontu budynku Nadleśnictwa w Wymiarkach przy ulicy Łąkowej 1 w ramach projektu „Utworzenie centrum spotkań leśników Polskich i Niemieckich w Wymiarkach w ramach przebudowy i remontu budynku biurowego Nadleśnictwa Wymiarki położonego w Wymiarkach przy ul. Łąkowej 1”.</i> W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 30.05.2011 r. zawarta została umowa nr 2715-1/2011 pomiędzy Nadleśnictwem Wymiarki a firmą M&J Zakład</p>
--	--	---

		<p>Ogólnobudowlany Marcin Jakowicki, Jacek Jakowicki, Al. Wojska Polskiego 41, 68-200 Żary, na kwotę brutto 566.404,40 zł.</p> <p>5. Zamówienie publiczne w trybie zamówienia z wolnej ręki na roboty dodatkowe przy zamówieniu podstawowym pn. <i>Wykonanie przebudowy i remontu budynku Nadleśnictwa w Wymiarkach przy ulicy Łąkowej 1 w ramach projektu „Utworzenie centrum spotkań leśników Polskich i Niemieckich w Wymiarkach w ramach przebudowy i remontu budynku biurowego Nadleśnictwa Wymiarki położonego w Wymiarkach przy ul. Łąkowej 1”.</i> W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 16.08.2011 r. zawarta została umowa nr 2715-5/2011 pomiędzy Nadleśnictwem Wymiarki a firmą M&J Zakład Ogólnobudowlany Marcin Jakowicki, Jacek Jakowicki, Al. Wojska Polskiego 41, 68-200 Żary, na kwotę brutto 48.715,87 zł.</p> <p>6. Zamówienie publiczne w trybie zamówienia z wolnej ręki na roboty dodatkowe przy zamówieniu podstawowym pn. <i>Wykonanie przebudowy i remontu budynku Nadleśnictwa w Wymiarkach przy ulicy Łąkowej 1 w ramach projektu „Utworzenie centrum spotkań leśników Polskich i Niemieckich w Wymiarkach w ramach przebudowy i remontu budynku biurowego Nadleśnictwa Wymiarki położonego w Wymiarkach przy ul. Łąkowej 1”.</i> W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 02.09.2011 r. zawarta została umowa nr 2715-7/2011 pomiędzy Nadleśnictwem Wymiarki a firmą M&J Zakład Ogólnobudowlany Marcin Jakowicki, Jacek Jakowicki, Al. Wojska Polskiego 41, 68-200 Żary, na kwotę brutto 49.204,15 zł.</p> <p>Ponadto, do kontroli przedstawiono wydatki, których realizacja nie zakładała stosowania przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Na podstawie charakteru oraz wielkości poniesionych wydatków ustalono, iż zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania trybów określonych w ustawie.</p>
--	--	--

Weryfikacja przedmiotowych zamówień dokonana została na etapie kontroli administracyjnej, zaś czynności kontrolne w siedzibie beneficjenta potwierdziły stan faktyczny przedłożonej dokumentacji.

Ad.5. Działania informacyjne i promocyjne

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli w siedzibie Partnera współpracy stwierdził, iż zakres działań informacyjno-promocyjnych dotyczących projektu, które zostały zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie projektu jest realizowany. Beneficjent zamieścił informacje na temat realizowanego projektu na stronie internetowej www.zielonagora.lasy.gov.pl. W ramach projektu opublikowano artykuły w prasie lokalnej i branżowej oraz wydano dwujęzyczny folder promocyjny. W miejscu realizacji inwestycji zainstalowano tablicę informacyjną a wyposażenie zakupione w ramach projektu zostało oznakowane.

Ad. 6. Zgodność projektu z politykami UE.

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

Ad.7. Sposób przechowywania dokumentacji/ Archiwizacja

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Beneficjenta z dnia 19 marca 2012 r., oraz na podstawie Instrukcji kancelaryjnej w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych i składnic akt w Państwowym Gospodarstwie Leśnym Lasy Państwowe, dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu przechowywana jest w Dziale administracji S Nadleśnictwa Wymiarki w Wymiarkach przy ul. Łąkowej 1 (*Oświadczenie stanowi załącznik akt kontroli*).

Podczas kontroli Partner współpracy został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2023 roku, zgodnie z § 15 umowy o dofinansowanie projektu.

8.b	Wynik kontroli/ Prüfergebnis	(niepotrzebne skreślić) Bez wad/ ohne Beanstandung Uchybienia nie wpływające na kwalifikowalność wydatków/Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych/ Mängel, die die Höhe der zuschussfähigen Ausgaben verringern
9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Zespół kontrolujący w trakcie czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w realizacji projektu.

Gorzów Wlkp., 25 maja 2012r.

Jacek Włodarczyk – Inspektor Wojewódzki

Aleksandra Wawrzyniak – Starszy 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

Edward Koszałka – Nadleśniczy Nadleśnictwa Wymiarki

.....

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej

01.06.2012 r.

Wymiarki, data.....