

INFORMACJA POKONTROLNA NR 4/2012/PL-BB

1	Numer kontroli	4/2012/PL-BB
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Lubuska Fundacja Zachodnie Centrum Gospodarcze
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Przemysłowa 14/15 66-400 Gorzów Wlkp.
4	Termin kontroli	26-27 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, - § 8 umowy o dofinansowanie projektu nr WTBR.02.01.00-52-002/08-00 z dnia 25.05.2010 r.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Iwona Głośniak – kierownik zespołu kontrolującego Kamila Frankowska – członek zespołu kontrolującego
7	Zakres kontroli	Kontrola w trakcie realizacji projektu sprawdzająca prawidłowość jego wdrażania w zakresie: <ol style="list-style-type: none"> 1) wykonania działań zaplanowanych w projekcie, 2) postępu osiągnięcia wskaźników realizacji projektu, 3) weryfikacji wydatków poniesionych na realizację projektu, 4) udzielania zamówień publicznych, w tym weryfikacji prawidłowości nabywania dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom Ustawy Prawo zamówień publicznych, 5) przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji, 6) przestrzegania zasad ochrony środowiska, pomocy publicznej, równości szans,
	Ustalenia kontroli	Umowa o dofinansowanie projektu pn.: „ Viadukt innovativ – Współpraca transgraniczna oraz stworzenie sieci MŚP i nauki ” została zawarta w dniu 25.05.2010 r. w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007-2013. Umowa obejmuje okres realizacji projektu od 01.07.2009 r. do 30.06.2012 r. oraz koszty przygotowawcze. Wartość całkowitych kosztów kwalifikowalnych Projektu wynosi 813 726,20 EUR, w tym udział partnera projektu to 276 383,14 EUR. Partnerstwo realizowane jest na podstawie Porozumienia partnerskiego z dnia 25.05.2010 r. zawartego pomiędzy Beneficjentem Wiodącym Business and Innovation Centre Frankfurt (Oder) GmbH oraz Partnerem Projektu Lubuską Fundacją Zachodnie Centrum Gospodarcze.

METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI

Mając na uwadze wytyczne Instytucji Zarządzającej Programem kontrola przeprowadzona została na podstawie dobranej próby wydatków do kontroli. Doboru próby dokonano na podstawie załączników nr 1 *Zestawienie/faktur dokumentów o równoważnej wartości dowodowej* do Raportów z postępu realizacji projektu złożonych do kontroli administracyjnej za okres od 01.07.2009r. do 24.11.2011r.

Ad. 1. Wykonanie działań zaplanowanych w projekcie

Podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta Zespół Kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu, zgodną z opisem postępu realizacji działań zaplanowanych w projekcie, zawartym w *Raportach z postępu realizacji projektu* oraz istnienie oryginalnej dokumentacji związanej realizowanym projektem.

Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członków zespołu kontrolującego

Ad. 2. Stopień realizacji badanych wskaźników projektu

L P.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Wartość osiągnięta w badanym okresie
Wskaźniki produktu			
1	Wniosek o dofinansowanie z koncepcją projektu	1	1
2	Wiedza specjalistyczna opracowania	11	6
3	Konferencja inauguracyjna i końcowa	2	1
4	Tematyczne moduły szkoleniowe	34	22
5	Portal internetowy (strony internetowe dwujęzyczne)	1	1
6	Flyer (dwujęzyczny)	6 000	6 000
7	Broszury „best practice”	1 900	1000
8	Wystąpienia targowe	3	3

Zespół kontrolujący potwierdza na podstawie badanych wskaźników opisany w raportach postęp realizacji i sprawozdawany poziom osiągniętych wskaźników. Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej podczas kontroli dokumentacji:

- opracowań z zakresu wiedzy specjalistycznej,
- dokumentacji fotograficznej z przeprowadzonych szkoleń, list obecności, materiałów szkoleniowych, arkuszy ocen szkoleń,
- dokumentów finansowych, protokołów odbioru materiałów promocyjnych,
- przeglądu strony internetowej <http://viadukt.cumed-fileserver.de>.

Ad.3. Weryfikacja wydatków

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona na podstawie *Zestawień faktur/dokumentów o równoważnej wartości dowodowej*, stanowiących załączniki nr 1 do poszczególnych Raportów z postępu realizacji projektu, przedłożonych do certyfikacji za okres od 1.07.2009r. do 24.11.2011r. z uwzględnieniem kosztów przygotowawczych.

Badaniem objęto próbę dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych działań w projekcie.

Koszty poniesione na realizację projektu wynikają z przedstawionych przez Beneficjenta oryginałów dokumentów. W ramach potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane zostały oryginały dokumentów finansowych potwierdzające powstanie kosztów oraz wyciągi bankowe świadczące o dokonaniu poszczególnych płatności.

Realizując Projektu Beneficjent przedstawił do refundacji koszty ogółem. W trakcie kontroli potwierdzono, że koszty te są alokowane w projekt zgodnie z opracowanym na potrzeby projektu algorytmem uwzględniającym udział powierzchni pomieszczeń wykorzystywanych do realizacji projektu w stosunku do powierzchni całego budynku. Zgodnie z opracowaną metodą Beneficjent przedstawia do refundacji 7% wartości wydatków związanych z kosztami ogólnymi jednostki.

Ad.4. 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.

Na podstawie próby do kontroli w badanym okresie realizacji projektu nie stwierdzono naruszenia Ustawy Prawo zamówień publicznych. Z przedstawionych przez Beneficjenta informacji wynika, że realizacja projektu nie zakłada udzielania zamówień, które wymagałyby stosowania trybów Ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją w trakcie kontroli Beneficjent udzielał zamówień w oparciu o art.4 ust.8 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W celu zachowania zasady konkurencyjności Beneficjent na stronie internetowej zamieścił zaproszenie do współpracy przy realizacji projektu „Viadukt innovativ”. Tym samym ogłoszony został otwarty nabór dla firm, organizacji, instytucji i osób prywatnych, które chcą uczestniczyć w realizacji projektu, w roli ekspertów, doradców, organizatorów, i podmiotów badawczo-szkoleniowych. Na podstawie wpływających zgłoszeń utworzony został wykaz podmiotów deklarujących chęć współpracy w ramach projektu w wybranych dziedzinach. Zlecając usługi beneficjent wysłał 3 oferty do podmiotów, zainteresowanych współpracą, spośród których wybiera najbardziej konkurencyjną.

Ad.5. Obowiązki Beneficjenta związane z promocją

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli na miejscu na zakończenie realizacji projektu stwierdził, iż zakres działań informacyjno-promocyjnych obejmował:

- informowanie społeczeństwa o realizowanym projekcie w ramach Programu Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007-2013 i jego współfinansowaniu z EFRR w broszurach informacyjnych, na stronie internetowej projektu, w opublikowanym liście intencyjnym dotyczącym Klastra Edukacji Zawodowej, w spotach telewizyjnych, ogłoszeniach prasowych, poprzez umieszczenie wymaganych informacji przed wejściem do siedziby Beneficjenta,

- informowanie beneficjentów ostatecznych projektu o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Polska (Województwo Lubuskie) –Brandenburgia 2007-2013 poprzez przekazane informacje ustne, umieszczanie banerów w miejscu prowadzonych spotkań, oznaczenie dokumentacji projektowej,

materiałów szkoleniowych i gadżetów promocyjnych,

- informowanie współpracowników biorących udział w projekcie poprzez umieszczenie wymaganych informacji w ogłoszeniu dot. naboru deklarujących chęć współpracy w ramach projektu, w umowach zlecenia, dokumentacji powstałej w procesie badania konkurencyjności.

Stosowane przez Beneficjenta zasady informacji i promocji uwzględniają uwagi przekazane w trakcie kontroli administracyjnej i są zgodne z art. 9 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r. *ustanawiające szczegółowe zasady wykonania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.*

Ad.6. Zgodność projektu z politykami UE

Zespół kontrolujący potwierdza realizację projektu zgodnie z politykami UE.

Zatwierdzony do realizacji przez Komitet Monitorujący projekt zakłada bezpośrednie wsparcie dla przedsiębiorców tzw. „coaching”. W celu zapewnienia, że realizacja projektu nie narusza zasad wspólnotowych w zakresie pomocy państwa Beneficjent stosuje narzędzia, które uzyskały akceptację IZ. Beneficjent ostateczny deklarujący chęć przystąpienia do projektu w celu uzyskania wsparcia zobowiązany jest złożyć oświadczenie o uzyskanej pomocy de minimis, pomocy publicznej i spełnianiu warunków o których mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1998/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu do pomocy de minimis (Dz.Urz. UE L 379 z 28.12.2006). W trakcie czynności kontrolnych badaniu poddane zostało zlecenie na udzieloną usługę konsultingową dla firmy „NEGAWAT”. Przedmiotowe zlecenie dotyczy udzielenia pomocy w zakresie nawiązania współpracy gospodarczej z firmami zajmującymi się energetyką odnawialną i budownictwem energooszczędnym. Przeprowadzona kontrola wykazała, że beneficjent prowadzi szczegółową dokumentację dot. świadczonych usług w zakresie bezpośredniego wsparcia dla przedsiębiorców. W dokumentacji przedstawionej do kontroli znajduje się wymagane oświadczenie, zgodnie z którym beneficjent ostateczny mógł przystąpić do projektu nie naruszając zasad dopuszczalnej pomocy publicznej.

Ustalenia końcowe

Podczas czynności kontrolnych potwierdzono realizację działań zaplanowanych w projekcie, stwierdzono, iż oryginalna dokumentacja potwierdza, że koszty przedstawione w przekazanych Kontrolerowi I stopnia raportach z realizacji projektu są kosztami kwalifikowalnymi. Beneficjent w sposób właściwy wywiązuje się z obowiązków w zakresie działań informacyjno promocyjnych.

Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości na etapie kontroli na miejscu

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości

10 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. Zmioną 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 egzemplarz ostatecznej informacji pokontrolnej.

Gorzów Wlkp., 31 maja 2012 r.

Iwona Głośniak, Starszy Inspektor

Kamila Frankowska, 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

Józef T. Finster

Prezes Zarządu Lubuskiej Fundacji Zachodnie Centrum Gospodarcze

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

Gorzów Wlkp. 5.06.2012 r.

Miejsce, data.....