

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 6/2012/PL-SN**

1	Numer kontroli	6/2012/PL-SN
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Stowarzyszenie Gmin RP Euroregion „Sprewa – Nysa – Bóbr”
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Piastowska 18, 66-620 Gubin
4	Termin kontroli	28-29 maja 2012 r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	Kontrola została przeprowadzona na podstawie: - Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, - § 17 umowy o dofinansowanie projektu nr 100038088 z dnia 03 grudnia 2009 r.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Jacek Włodarczak - kierownik Zespołu kontrolującego Arleta Gładąła – członek Zespołu kontrolującego
7	Zakres kontroli	Przedmiotem kontroli była weryfikacja sposobu przeprowadzania kontroli przez Euroregion „Sprewa – Nysa – Bóbr”, odpowiedzialny za wdrażanie Funduszu Małych Projektów w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013, zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu nr 100038088 z dnia 03 grudnia 2009 r.
8	Ustalenia kontroli	
	METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI Kontrola została przeprowadzona w oparciu o próbę dokumentacji dotyczącej projektów rozliczanych przez Euroregion „Sprewa – Nysa – Bóbr”. Do kontroli wskazano 25% liczby kontrolowanych przez Euroregion projektów. Wybrany został jeden projekt, ponieważ grupa projektów, na podstawie której była typowana kontrola zawierała tylko jeden projekt skontrolowany na miejscu przez Euroregion SNB. Podczas czynności kontrolnych w siedzibie beneficjenta zweryfikowano	



następujący projekt:

1. Projekt nr 53/SAX/11 – „Międzynarodowe zawody strażackie o Puchar Burmistrza Łęknicy”, realizowany przez Ochotniczą Straż Pożarną w Łęknicy.

Podczas czynności kontrolnych w odniesieniu do kontrolowanego projektu zostały zweryfikowane dokumenty z zakresu:

1. Realizacji założeń Roczego Planu kontroli na 2012 r. – weryfikacja procesu kontroli na miejscu (w tym wizyt monitorujących) przeprowadzonych przez Euroregion.
2. Kontroli administracyjnej – weryfikacji sprawozdania z realizacji projektu beneficjenta mikroprojektu.
3. Procesu dokonywania płatności na rzecz beneficjentów.

Ad.1. WERYFIKACJA PROCESU KONTROLI NA MIEJSCU (W TYM WIZYT MONITORUJĄCYCH) PRZEPROWADZONYCH PRZEZ EUROREGION

Przedmiotem kontroli była realizacja zadań związanych ze sposobem przeprowadzania kontroli na miejscu przez Euroregion Sprewa- Nysa- Bóbr. Podczas czynności sprawdzających w siedzibie Beneficjenta skontrolowano dokumenty dotyczące procesu kontroli projektów, które znalazły się w badanej próbie i na ich podstawie dokonano sprawdzenia stosowania procedur i wytycznych. W ramach kontroli dokonano również weryfikacji dokumentów projektowych, na podstawie których zweryfikowano prawidłowość realizacji małych projektów oraz ich zgodność z umową o dofinansowanie oraz obowiązującymi przepisami krajowymi i wspólnotowymi.

Projekt nr 53/SAX/11

Zespół kontrolujący potwierdza fakt przeprowadzenia w dniu 29.09.2011 r. przez Euroregion kontroli na miejscu zgodnie z Planem kontroli. O planowanej kontroli na miejscu jednostka kontrolowana poinformowała beneficjenta pismem nr EWT/1243/25/11/AW z dnia 20.09.2011 r. oraz pocztą elektroniczną. Termin kontroli został wyznaczony na dzień 29.09.2011 r. zgodnie z Planem kontroli. W wyniku analizy kontrolowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdza, co



następuje:

Zawiadomienie dotyczące przeprowadzenia kontroli beneficjenta zostało sporządzone z zachowaniem terminu określonego w Wytycznych w zakresie kontroli pierwszego stopnia w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska Saksonia 2007 – 2013. W ramach kontroli obowiązywało upoważnienie nr 4/SAX/2011 do przeprowadzenia kontroli na miejscu z dnia 20.09.2011 r. Kontrola została udokumentowana poprzez listę do kontroli projektu na miejscu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Wytycznych w zakresie kontroli (...). W dniu 29.09.2011 r. zgodnie z załącznikiem nr 4 została sporządzona Informacja Pokontrolna nr 10/53/SAX/11. Podczas kontroli nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionych przez jednostkę kontrolowaną dokumentów tj. informacji pokontrolnej i pisma przewodniego potwierdził zachowanie terminu sporządzenia i przesłania informacji do beneficjenta zgodnie z Wytycznymi. Do przeprowadzenia czynności kontrolnych pracownicy Euroregionu posiadali stosowne upoważnienia wystawione przez kierownika jednostki przeprowadzającej kontrolę. Kontrola prowadzona była przez Zespół kontrolujący składający się z dwóch pracowników Euroregionu.

Ad.2. KONTROLA PROCESU WERYFIKACJI SPRAWOZDAŃ Z REALIZACJI PROJEKTÓW BENEFICJENTÓW MIKROPROJEKTÓW

Projekt nr 53/SAX/11

W dniu 28.06.2011 r. wpłynęło do Euroregionu SNB Sprawozdanie z realizacji projektu wraz z załącznikiem 1 – Zestawienie dowodów księgowych.

W ramach weryfikacji Sprawozdania sporządzona została „Lista sprawdzająca do kontroli administracyjnej”. Uwagi do Sprawozdania były przesyłane do beneficjenta w formie elektronicznej, gdzie wskazany został także termin na ustosunkowanie się do wskazanych uwag.

Przeprowadzona kontrola potwierdza fakt dostarczenia przez beneficjenta sprawozdania z realizacji projektu wraz z rozliczeniem finansowym projektu. Weryfikacja sprawozdania następuje w oparciu o „Listę sprawdzającą do kontroli administracyjnej”.



Listy sprawdzające wypełnione są w sposób szczegółowy i wskazują jakie elementy raportu zostały sprawdzone. Weryfikacja sprawozdania przeprowadzana jest na zasadzie „dwóch par oczu”, co potwierdzone zostało przez złożenie podpisów pracowników odpowiedzialnych za weryfikację na listach sprawdzających.

Ad. 3. KONTROLA PROCESU DOKONYWANIA PŁATNOŚCI NA RZECZ BENEFICJENTÓW

Kontrola procesu dokonywania płatności na rzecz beneficjenta wykazała, iż refundacja dokonana została na podstawie weryfikacji sprawozdania z realizacji projektu. Kwota przekazana na rachunek beneficjenta była zgodna z kwotą poświadczoną przez Euroregion. Jej wysokość została zweryfikowana w trakcie kontroli administracyjnej. Refundacja dla Beneficjenta przekazana została w wysokości 85% wartości wydatków kwalifikowalnych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

9 Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

Zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości.

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 egzemplarz ostatecznej informacji pokontrolnej.

Miejsce, data: Gorzów Wlkp. 18 czerwca 2012 r.

Jacek Włodarczak – Inspektor Wojewódzki

Arleta Głądała – 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

Bożena Buchowicz – Dyrektor Biura Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr”

.....

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)