

INFORMACJA POKONTROLNA NR 7/2013/PL-SN

1	Numer kontroli	7/2013/PL-SN
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Zielona Góra
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Podgórna 22 65-424 Zielona Góra
4	Termin kontroli	14 czerwca 2013 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 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, – § 8 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Poznajmy się” nr 187/SAX/11 z dnia 24 kwietnia 2012 r.
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	Anna Kosińska-Malinowska - kierownik zespołu kontrolującego Beata Klepaczewska - 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 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>Realizacja projektu została objęta umową nr 187/SAX o dofinansowanie Małego Projektu pod tytułem „Poznajmy się” w ramach Funduszu Małych Projektów z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013 zawartą w dniu 24 kwietnia 2013 r.</p> <p>Przedmiotem niniejszej umowy było określenie warunków, na jakich Euroregion „Sprewa-Nysa-Bóbr” przyznaje dofinansowanie z EFRR na realizację projektu zaakceptowanego przez Komitet Sterujący.</p> <p>Zatwierdzony budżet projektu to 15 tys. EUR, w tym dofinansowanie z EFRR na poziomie 85% stanowi kwotę 12,75 tys. EUR.</p> <p>Umowa obejmuje okres realizacji od 01 marca 2012 roku do 31 lipca 2012 roku.</p> <p><u>METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI</u></p> <p>Kontrola na miejscu, w siedzibie beneficjenta realizującego projekt, została przeprowadzona na 100% wydatków przedstawionych do poświadczenia przez Miasto Zielona Góra w <i>Zestawieniu dowodów księgowych</i> stanowiących załącznik nr 1 do <i>Sprawozdania z realizacji projektu</i>.</p> <p><u>AD.1. WYKONANIE DZIAŁAŃ ZAPLANOWANYCH W PROJEKCIE</u></p> <p>Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, celem projektu był rozwój współpracy osób niepełnosprawnych oraz jednostek sprawujących nad nimi opiekę na terenach przygranicznych Polski i Niemiec poprzez uczestnictwo w obozach terapeutycznych. Beneficjent zaplanował</p>

zorganizowanie dwóch obozów rehabilitacyjnych dla osób niepełnosprawnych z Zielonej Góry i niemieckiego miasta Zittau. Obozy odbyły się w kwietniu i maju 2012 r., podczas ich trwania uczestnicy mieli możliwość korzystania z kompleksowej terapii, na którą składała się gimnastyka w wodzie, hipoterapia i kinezyterapia.

Zespół kontrolujący, podczas wizytacji w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt, potwierdził rzeczową realizację projektu oraz istnienie oryginalnej dokumentacji związanej z wdrażanym projektem. Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członków zespołu kontrolującego.

AD.2. WSKAŹNIKI REALIZACJI PROJEKTU

Lp.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Osiągnięta wartość wskaźnika
1.	Planowana liczba partnerów projektu bezpośrednio zaangażowanych w realizację		
	Polacy	1	1
	Niemcy	1	1
2.	Planowana liczba uczestników biorących bezpośredni/aktywny udział w projekcie		
	Polacy	20	20
	Niemcy	20	20
3.	Liczba uczestników biorących pośredni udział w projekcie		
	Polacy	0	0
	Niemcy	0	0

Wartość wskaźników została potwierdzona na podstawie list obecności, pisemnego oświadczenia Beneficjenta o osiągnięciu wskaźników oraz foto-relacji zamieszczonej na stronie internetowej Urzędu Miasta Zielona Góra: www.zielonagora.pl/PL/1336/4909/Projekt_Poznajmy_sie/

AD.3. EWIDENCJA KSIĘGOWA

W trakcie realizacji projektu w kontrolowanej jednostce obowiązywało Zarządzenie nr 330.2011 Prezydenta Miasta Zielona Góra z dnia 21 kwietnia 2011 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie Polityki rachunkowości. Plan kont jednostki budżetowej stanowi załącznik nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił wydruki z programu księgowego OTAGO, na które składały się stan i obroty na koncie za okres 08.05.2012-13.09.2012 r.

Wydatki poniesione w ramach realizacji projektu księgowane zostały na koncie 130-0 Rachunek bieżący jednostki na § 430 – zakup usług pozostałych z czwartą cyfrą 7 oraz 9 w dziale 853 rozdział 85395 klasyfikacji budżetowej jednostki.

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

AD.4. WERYFIKACJA WYDATKÓW PONIESIONYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTU

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona na podstawie *Zestawienia dowodów księgowych* stanowiącego załącznik nr 1 do sprawozdania z realizacji projektu przedłożonego do rozliczenia dnia 22.09.2012r.

W trakcie kontroli w siedzibie beneficjenta sprawdzone zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe/potwierdzenia zapłaty świadczące o dokonaniu płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu.

Przedstawione dokumenty dowodzą o faktycznie poniesionych wydatkach.

Zespół kontrolujący nie stwierdził żadnych nieprawidłowości w zakresie dokumentów księgowych dotyczących projektu, które zostały przedstawione do kontroli.

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 na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy pzp.

W jednostce obowiązuje przyjęty zarządzeniem nr 245.2011 Prezydenta Miasta Zielona Góra z dn. 24 marca 2011 r. regulamin zamówień publicznych i zamówień, który reguluje m.in. zasady udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej kwoty 14.000 euro.

AD. 6. OBOWIĄZKI BENEFICJENTA ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu stwierdził, iż zakres działań informacyjno – promocyjnych był realizowany zgodnie z zapisami wniosku aplikacyjnego, co zostało potwierdzone w sprawozdaniu z realizacji projektu. Wydrukowane zostały plakaty, a także opublikowano informacje o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta. Osoby biorące udział w obozach zostały poinformowane ustnie o finansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej.

Wszelkie materiały informacyjne i promocyjne dotyczące projektu zawierały informację o współfinansowaniu z EFRR, emblematy Unii Europejskiej, logo Programu Polska-Saksonia 2007-2013 oraz logo Euroregionu Sprewa-Nysa-Bóbr.

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,

Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionej przez Beneficjenta dokumentacji aplikacyjnej potwierdza realizację projektu w zakresie zasad wspólnotowych.

AD.8. SPOSÓB PRZECHOWYWANIA DOKUMENTACJI/ARCHIWIZACJA

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 14.06.2013 r., archiwizacja w kontrolowanej jednostce oparta jest na Zarządzeniu Prezydenta Miasta Zielona Góra – Kierownika Urzędu nr 26.2012.K z dn. 28 września 2012 r., w sprawie przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz innych środków pomocowych realizowanych przez Miasto Zielona Góra.

Osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum zakładowego jest Wiesław Szymański – Inspektor w Urzędzie Miasta Zielona Góra.

Akta dotyczące projektu przechowywane są w budynkach Urzędu Miasta Zielona Góra – w Wydziale Funduszy Europejskich, Wydziale Oświaty i Spraw Społecznych, a także Wydziale Budżetu i Rachunkowości.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2020 r., zgodnie z § 11 ust. 8 umowy o dofinansowanie projektu nr 187/SAX/11 z dnia 24 kwietnia 2012 r.

USTALENIA KOŃCOWE

1. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż wydatki zawarte w sprawozdaniu z realizacji projektu złożonego do Euroregionu Sprewa-Nysa-Bóbr są kosztami kwalifikowanymi. Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych sprawozdaniem z realizacji

	projektu to 13.633,14 euro . Wnioskowana przez Beneficjenta kwota z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego to 11.588,16 euro tj. 85% poniesionych nakładów w ramach realizacji projektu.
9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości
	Zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości w realizacji projektu.
10	Pouczenie
	<ol style="list-style-type: none">1. W terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej należy przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej informację pokontrolną lub zgłosić zastrzeżenia na piśmie. Wszelkie uwagi złożone po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane.2. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje podpisania informacji pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.3. Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Miejsce, data: Gorzów Wlkp., 03 lipca 2013 r.

ANNA KOSIŃSKA-MALINOWSKA INSOEKTOR WOJ. KIEROWNIK ZESPOŁU
KONTROLUJĄCEGO
BEATA KLEPACZEWSKA INSPEKTOR
(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Z up. Wojewody
Sabina Ren
Dyrektor Wydziału
Zarządzania Funduszami Europejskimi

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania
informacji pokontrolnej

Z up. PREZYDENTA MIASTA
mgr. inż. Krzysztof Kaliszuk
Zastępca Prezydenta
(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)