

INFORMACJA POKONTROLNA NR 8/PL-SN/2014

1	Numer kontroli	8/PL-SN/2014
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Stowarzyszenie Gmin Rzeczypospolitej Polskiej Euroregion Sprewa-Nysa-Bóbr
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Piastowska 18 66-620 Gubin
4	Nazwa projektu	Fundusz Małych Projektów Euroregion Sprewa-Nysa-Bóbr/Euroregion Neisse e.V.
5	Numer projektu	100038088
6	Termin kontroli	23 maja 2014 r.
7	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> • 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 projektu nr 100038088 z dnia 03 grudnia 2009 r.
8	Skład zespołu kontrolującego	<p>Jacek Włodarczyk - kierownik zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 158-1/2014 z dnia 13 maja 2014r.</p> <p>Arleta Gładala – członek zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 158-2/2014 z dnia 13 maja 2014r.</p>
9	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.
10	Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu	
	<p>METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI</p> <p>Kontrola została przeprowadzona w oparciu o próbę dokumentacji dotyczącej projektów rozliczanych przez Euroregion „Sprewa – Nysa – Bóbr”. Do kontroli wskazano 5% liczby kontrolowanych przez Euroregion projektów. Z grupy 6 projektów skontrolowanych na miejscu przez Euroregion SNB, do kontroli został wybrany jeden projekt o najwyższej wartości dofinansowania.</p> <p>Podczas czynności kontrolnych w siedzibie beneficjenta zweryfikowano następujący projekt:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Projekt nr 217/SAX/12 – „Nowe szlaki rowerowe na pograniczu polsko - niemieckim”, realizowany przez Fundację Natura Polska, Lubomyśl 13b, 68-200 Żary. 	

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

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

1. Realizacji założeń Roczego Planu kontroli na 2013 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. Zgodnie z metodologią przedstawioną w Rocznym Planie Kontroli na 2013 r.

Euroregion przeprowadza kontrole projektów małych na miejscu minimum 10% rocznie (5% od 29 lipca 2013 r.) na zakończenie ich realizacji. W trakcie kontroli na miejscu Euroregion weryfikuje 100% dokumentów dotyczących projektu oraz dokonuje oględzin. Euroregion dokonuje weryfikacji na podstawie listy sprawdzającej *załącznik nr 1 – kontrola projektu na miejscu*, stanowiącej załącznik do Wytycznych w zakresie kontroli.

Projekt nr 217/SAX/12

Zespół kontrolujący potwierdza fakt przeprowadzenia w dniu 14.06.2013 r. przez Euroregion wizyty monitorującej u beneficjenta zgodnie z Planem kontroli. O planowanej wizycie monitorującej Beneficjent został poinformowany e-mailem z dnia 07.06.2013 r.

W dniu 19.06.2013 r., zgodnie z załącznikiem nr 11, została sporządzona Notatka informująca o ustaleniach z wizyty monitorującej. W wyniku wizyty monitorującej nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Zespół kontrolujący potwierdza fakt przeprowadzenia w dniu 16.01.2014 r. przez Euroregion kontroli na miejscu zgodnie z Planem kontroli. O planowanej kontroli na miejscu jednostka kontrolowana poinformowała beneficjenta pismem nr EWT/1243/25/12/AW z dnia 09.01.2014 r. oraz pocztą elektroniczną. Termin kontroli został wyznaczony na dzień 16.01.2014 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 17/SAX/2014 do przeprowadzenia kontroli na miejscu z dnia 09.01.2014 r. Kontrola została udokumentowana poprzez listę do kontroli projektu na

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

miejscu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Wytycznych w zakresie kontroli (...). W dniu 03.02.2014 r. zgodnie z załącznikiem nr 8 została sporządzona Informacja Pokontrolna nr 25-217/SAX/12. Podczas kontroli nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionych przez jednostkę kontrolowaną dokumentów tj. informacji pokontrolnych i pism przewodnich 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. Kontrole prowadzone były przez Zespół kontrolujący składający się z dwóch pracowników Euroregionu.

Ad.2. KONTROLA PROCESU WERYFIKACJI SPRAWOZDAŃ Z REALIZACJI PROJEKTÓW BENEFICJENTÓW MIKROPROJEKTÓW
Projekt nr 217/SAX/12

W dniu 02.09.2013 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
Projekt nr 217/SAX/12

W związku z wystawieniem w dniu 18 kwietnia 2014 r. Protokołu kontroli z art. 16 oraz trwającą procedurą wnioskowania o płatność, beneficjent mikroprojektu otrzyma refundację po przekazaniu na konto Euroregionu środków z Saksońskiego Banku Odbudowy - Bank Wsparcia.

10a

Wynik kontroli / Prüfergebnis

(niepotrzebne skreślić)

Bez wad/ ohne Beanstandung

~~Uchybienia niewpływające na kwalifikowalność wydatków / Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen~~
~~Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych / Mängel, die die Höhe der zuschussfähigen Ausgaben verringern~~

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

11	Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości
	Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w realizacji projektu.
12	Zalecenia pokontrolne
	Brak zaleceń pokontrolnych.
13	Katalog badanych dokumentów
	<ul style="list-style-type: none">• Roczny plan kontroli na 2013 r.• Dokumentacja dotycząca mikroprojektu nr 217/SAX/12

Jacek Włodarczak – Inspektor Wojewódzki

Pan/i.....

Arleta Głądała – Inspektor Wojewódzki

Pan/i.....

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Agnieszka Świątek – Dyrektor Wydziału Programów Europejskich i Rządowych

.....

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej
Gorzów Wlkp., data.....

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

.....

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Gubin, data.....