

INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/III/3.5.1/304/04/U/19/08 pn.: „*Kompleksowa modernizacja szkoły podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/304/04/U/19/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Nowogród Bobrzański.

INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim
ul. Słowackiego 11
66-010 Nowogród Bobrzański

2. Kierownik jednostki kontrolowanej

Andrzej Bawłowicz – Burmistrz Gminy Nowogród Bobrzański

3. Osoba udzielająca wyjaśnień

Janina Kuca – Skarbnik Gminy

Marian Pająk – Inspektor ds. budownictwa w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim

4. Książka kontroli

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miejskiego w Nowogrodzie Bobrzańskim, pod pozycją nr 3 w 2012 r..

Kontrola została przeprowadzona w dniu 28 września 2012 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Iwona Siejka** – inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 349-1/12 z dnia 24 września 2012 r. – kierownik zespołu kontrolującego.
2. **Beata Klepaczewska** – inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 349-2/12 z dnia 24 września 2012 r. – członek zespołu kontrolującego.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku wprowadzające ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych;
2. Rozporządzenie Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 roku ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych;
3. § 2 i § 6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r., w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 z 2007 r. poz. 602) ;
4. Umowa nr Z/2.08/III/3.5.1/304/04/U/19/08 z dnia 9 grudnia 2008 roku zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowogród Bobrzański.

Rodzaj kontroli: wizyta monitorująca, dotycząca trwałości projektu.

Celem wizyty monitorującej było potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i umową nr Z/2.08/III/3.5.1/304/04/U/19/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., dotyczącą zadania pn. „*Kompleksowa modernizacja szkoły podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim*”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowogród Bobrzański w szczególności z § 10 umowy oraz potwierdzenie, że założony cel projektu nie uległ zmianie.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie czy:

1. w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 rozporządzenia 1260/1999 powodujące:
 - zmianę własności infrastruktury;
 - zmianę lokalizacji realizacji projektu;
 - zmianę charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu;
2. projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową;
3. projekt jest realizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego;
4. cel projektu został zachowany (wskaźniki produktu i rezultatu).
5. beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla projektu;
6. system archiwizacji akt istnieje i sposób przechowywania dokumentacji związanej z realizowanym projektem są odpowiednie.

Rodzaj projektu: roboty budowlane.

Numer i nazwa kategorii interwencji: infrastruktura społeczna i ochrony zdrowia publicznego, numer 36.

USTALENIA:

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Beneficjenta na podstawie oryginalnych dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu.

Ad. 1

W dniu 28 września 2012 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu była kompleksowa modernizacja szkoły podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim zakładająca przebudowę instalacji wewnętrznej i termomodernizację budynku wraz z wymianą stolarki okiennej.

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie przedmiotu projektu. Dokonano utrwalenia stanu zrealizowanej inwestycji za pomocą aparatu cyfrowego, czego potwierdzeniem jest dokumentacja fotograficzna.

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent poinformował, że nie zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu, o czym świadczą dokumenty rejestrowe Beneficjenta, obowiązujące na dzień kontroli (decyzja w sprawie nadania NIP z dnia 9.01.1995 r., zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 07.05.2012 r. oraz statut Gminy z dn. 30.01.2003 r.).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 28 września 2012 r. wizyty monitorującej w miejscu realizacji inwestycji oraz oświadczenia Beneficjenta stanowiącego załącznik nr 1.

Beneficjent oświadczył, że projekt nie generuje znaczącego zysku netto nieuwzględnionego we wniosku w rozumieniu *art. 30 Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999r.* (oświadczenie stanowi załącznik nr 5).

Ad. 2

Na podstawie przedłożonej dokumentacji kontrolujący potwierdzili, że Beneficjent realizuje zapisy zawarte we wniosku o dofinansowanie w części D 10. Zgodnie z zapisami odpowiedzialność za realizację projektu oraz zarządzanie nim w okresie 5 lat po jego zakończeniu ponosi Burmistrz Gminy Nowogród Bobrzański. Koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją inwestycji ponosi Beneficjent, gdyż posiada on zdolność organizacyjną i finansową.

Ad. 3

Przeprowadzona przez zespół kontrolujący wizja lokalna oraz sporządzona dokumentacja fotograficzna potwierdzają utrzymanie budynku szkolnego w dobrym stanie.

Zrealizowany przez Beneficjenta projekt zakładał zgodność z prawem zamówień publicznych oraz z politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie projektu, tj.: ochrony środowiska, równych szans oraz społeczeństwa informacyjnego. Beneficjent w dniu 2 października 2012 r. złożył oświadczenie o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz z wnioskiem aplikacyjnym, umową o dofinansowanie i politykami horyzontalnymi (oświadczenie stanowi zał. nr 2).

W trakcie wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 28 września 2012 r. kontrolujący

potwierdzili utrzymanie pozytywnego wpływu na politykę równych szans, politykę społeczeństwa informacyjnego, a także politykę ochrony środowiska.

Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 02.10.2012 r. (załącznik nr 6) Beneficjent zarówno w trakcie realizacji projektu, jak i po jego zakończeniu nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona we wniosku o płatność.

Ad. 4

Celem projektu było pogłębienie spójności społecznej poprzez wyrównanie szans w dostępie do edukacji pomiędzy uczniami z obszarów wiejskich i miejskich, a w konsekwencji zwiększenie szans na rynku pracy oraz poprawa dostępu społeczności lokalnych do podstawowej infrastruktury sportowej.

Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 2 października 2012 r. stanowiącego załącznik nr 4 dokumentacji pokontrolnej. Kontrolą objęto dokumentację będącą w posiadaniu Beneficjenta tj. dokumentację księgową dotyczącą projektu, a także protokoły odbioru robót wraz z dokumentacją powykonawczą.

Z treści oświadczenia z dnia 2 października 2012 r. (stanowiącego załącznik nr 4) złożonego przez Beneficjenta, a także z wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 28 września 2012 r. wynika, iż wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

Wskaźniki realizacji celów Projektu:

Lp.	Oznaczenie wskaźnika	Jednostka	Wartość w okresie docelowym	Dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźnika	Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników
Wskaźniki produktu					
1.	03.5.6 Liczba zmodernizowanych szkół	szt.	1,00	1. Protokół odbioru końcowego robót związanych z przebudową zasilania ciepłego oraz modernizacją Szkoły Podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim, na podstawie umowy nr Z/134/2006 z dnia 17.08.2005 roku oraz aneksu nr 1 do umowy. 2. Protokół odbioru końcowego robót związanych z modernizacją kotłowni w Szkole Podstawowej w Nowogrodzie	Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźnika

				Bobrzańskim, na podstawie umowy nr Z/117/2006 z dnia 30.06.2006 roku oraz aneksu nr 1 do umowy.	
2.	03.5.8 Powierzchnia zmodernizowanych szkół	m 2	4 920,00	Książka obiektu budowlanego Szkoły Podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim	Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźnika
Wskaźniki rezultatu					
1.	03.5.52 Liczba uczniów w szkołach korzystających z wybudowanej/zmodernizowanej infrastruktury edukacyjnej	osoby	375	2008 – 375 2009 – 349 2010 – 340 2011 – 341 2012 – 352 (liczbę uczniów na koniec każdego roku ustalono na podstawie ewidencji szkolnej – dzienników poszczególnych klas)	Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźnika
2.	03.5.64 Koszty utrzymania obiektów (zużycia energii elektrycznej, ciepłej, gazu)	tys. PLN	63 896,00	2008 – 65 645,00 2009 – 95 736,00 2010 – 94 624,00 2011 – 76 410,00 na dzień 28.09.2012 – 49 392,00 (na podstawie ewidencji księgowej – w załączeniu)	Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźnika

Ad. 5

Beneficjent spełnił obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, umieszczając przed budynkiem szkoły (w miejscu ogólnodostępnym) stałą tablicę pamiątkową zawierającą nazwę projektu i źródła finansowania oraz logo Unii Europejskiej i Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

Ponadto Beneficjent złożył w dn. 2 października 2012 r. oświadczenie, stanowiące załącznik nr 3, o wypełnianiu obowiązków wynikających z umowy w zakresie informacji i promocji projektu.

Ad. 6

Zgodnie z postanowieniem § 13 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu do dnia 31 grudnia 2013 r., z zastrzeżeniem ust. 3.

W kontrolowanej jednostce dokumentacja związana z kontrolowanym projektem przechowywana jest w budynku Urzędu Miejskiego, znajdującego się w Nowogrodzie Bobrzańskim, przy ul. Słowackiego 11.

Osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum zakładowego jest Pani Maria Świątkowska – Inspektor w Urzędzie Miejskim Nowogrodu Bobrzańskiego.

Dokumentacja projektowa jest przechowywana na stanowisku pracy pani Janiny Kuca (skarbnik Gminy), w szafie biurowej (załączona dokumentacja fotograficzna). W trakcie wizyty monitorującej stwierdzono, iż dokumenty związane z kontrolowanym projektem nie są przechowywane w archiwum zakładowym, a także znajdują się w segregatorach bez odpowiednich opisów, symboli klasyfikacyjnych, znaków teczek.

Zespół kontrolujący dokonał porównania dokumentacji znajdującej się w siedzibie Beneficjenta z dokumentacją przekazaną do Instytucji Pośredniczącej i stwierdził, że jest ona tożsama.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 25.06.2016 r., zgodnie z otrzymanym w dn. 31.08.2012 r. pismem z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego (sygn. FE-I.806.6.2012.BKle).

W dniu 2 października Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 7, w którym opisał sposób przechowywania dokumentacji związanej z projektem, który nie zgadza się ze stanem faktycznym.

Zalecenia:

Zobowiązuje się Beneficjenta do archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu, przechowywanej w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim, w terminie do dnia **30 listopada 2012 r.**

Dokumenty należy zarchiwizować zgodnie z aktualnie obowiązującymi jednostkę przepisami (jednolity rzeczowy wykaz akt stanowiący załącznik do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dn. 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych), w wersji papierowej i elektronicznej. Dowody potwierdzające realizację w/w zaleceń należy przekazać Instytucji Pośredniczącej we wskazanym terminie.

Podsumowanie:

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 28 września 2012 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „*Kompleksowa modernizacja szkoły podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/304/04/U/19/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Nowogród Bobrzański.

Jednocześnie zobowiązuje się Beneficjenta do wykonania zalecenia pokontrolnego zawartego w punkcie 6 niniejszej informacji tj. dokonania archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu w terminie do dnia **30 listopada 2012 r.**

O wykonaniu zalecenia należy niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.10.2012 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności

lub zmianę lokalizacji.

2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.10.2012 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.10.2012 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 16 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.10.2012 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.10.2012 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 02.10.2012 r.
7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.10.2012 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie dotyczące informowania Instytucji Pośredniczącej o przypadkach modyfikacji w projekcie lub braku zachowania celów projektu, wskaźników produktu i rezultatu w okresie 5 lat od daty zawarcia umowy o dofinansowanie projektu.
9. Dokumentacja fotograficzna.

Przedstawicielowi kontrolowanej jednostki, po zapoznaniu się z treścią informacji pokontrolnej, przysługują następujące uprawnienia:

1. Przed podpisaniem informacji pokontrolnej, kontrolowany może zgłosić umotywowane zastrzeżenia na piśmie co do jej treści w ciągu 14 dni od dnia otrzymania. Zastrzeżenia wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kontrolowany przesyła do jednostki kontrolującej.
2. Po rozpatrzeniu zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący przesyłają informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
3. Kontrolowany w terminie 7 dni od dnia ponownego otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz nr 2 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z nie podpisanym egzemplarzem nr 2.
4. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których

- egzemplarz nr 1 otrzymuje Beneficjent,
- egzemplarz nr 2 zostaje włączony do dokumentacji Projektu w WZFE.

Informację pokontrolną podpisano bez uwag / z uwagami / nie podpisano.*

Gorzów Wlkp., dnia 02 października 2012 r.

Zespół kontrolujący:

1. Beata Klepaczewska - inspektor

2. Iwona Siejka - inspektor

Przedstawiciel Beneficjenta:

Burmistrz
Andrzej Bawłowicz

Z up. Wojewody Lubuskiego
Sabina Ren
Dyrektor Wydziału
Zarządzania Funduszami Europejskimi

* niepotrzebne skreślić