

INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/III/3.5.1/185/04/U/22/08 pn.: „**Budowa Sali Gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Santoku**” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/185/04/U/22/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Santok.

INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Santok
ul. Gorzowska 59
66-431 Santok

2. Kierownik jednostki kontrolowanej

Stanisław Chudzik – Wójt Gminy

3. Osoby udzielająca wyjaśnień

Joanna Rogoza-Chojnacka – Kierownik Gminnego Zespołu Oświaty
Józef Szurgot – Kierownik Referatu Rozwoju Gospodarczego
Wanda Jurek – Skarbnik Gminy
Marta Bobrowska – Dyrektor Zespołu Szkół nr 1 w Santoku

Książka kontroli Urzędu Gminy Santok, kontrola wpisana na stronie 15 pod poz. 6/2013 r. Kontrola została przeprowadzona w dniu 26 lipca 2013 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Beata Klepaczewska** – inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 310-1/13 z dnia 16 lipca 2013 r. – kierownik zespołu.
2. **Kazimierz Skowroński** – starszy inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 310-2/13 z dnia 16 lipca 2013 r. – członek zespołu.

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/3.5.1/185/04/U/22/08 z dnia 9 grudnia 2008 roku, zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Santok.

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/3.5.1/185/04/U/22/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., dotyczącą zadania pn. „*Budowa Sali Gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Santoku*”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Santok 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 zawarta 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:

36 – infrastruktura społeczna i ochrony zdrowia publicznego.

USTALENIA:

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

Ad. 1

W dniu 26 lipca 2013 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu była budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Santoku.

W wyniku budowy powstała sala sportowa, a także pomieszczenia przyległe, wymagane do funkcjonowania obiektu, a więc: szatnie, wc (również dla osób

niepełnosprawnych), pomieszczenia porządkowe, magazyny na sprzęt sportowy oraz umywalnie.

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.

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 26 lipca 2013 r. wizyty monitorującej w miejscu realizacji inwestycji oraz oświadczenia Beneficjenta stanowiącego załącznik nr 1.

Beneficjent oświadczył, że projekt nie przynosi znaczącego dochodu 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 (trwałość projektu). Zgodnie z zapisami, odpowiedzialność za realizację projektu oraz zarządzanie nim w okresie 5 lat po jego zakończeniu ponosi Gmina Santok (oświadczenie o sprawowaniu zarządu stanowi załącznik nr 9). Koszty eksploatacyjne związane z obsługą i utrzymaniem inwestycji ponosi Beneficjent.

Ad. 3

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent przedstawił kartę inwentarzową środka trwałego (sala sportowa), a także umowy dotyczące zapewnionych w ramach projektu dwóch etatów. Ponadto przedstawił oświadczenie stanowiące załącznik nr 9, w którym informuje, że do dnia kontroli nie było potrzeby przeprowadzania prac remontowych i modernizacyjnych na przedmiotowej inwestycji. Dokumenty te potwierdzają działania Beneficjenta w celu utrzymania infrastruktury 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 26 lipca 2013 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 załącznik nr 2).

W trakcie wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 26 lipca 2013 r. kontrolujący potwierdzili zgodność zrealizowanego projektu z prawem zamówień publicznych oraz utrzymanie pozytywnego wpływu na politykę równych szans, politykę społeczeństwa informacyjnego i neutralnego wpływu na politykę ochrony środowiska.

Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT (załącznik nr 6) z dnia 26 lipca

2013r. Beneficjent projektu nie jest podatnikiem podatku VAT i realizując powyższy projekt nie mógł odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT.

Ad. 4

Celem projektu było zwiększenie dostępności do sportu wśród dzieci i młodzieży. Nowoczesna sala gimnastyczna przystosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych daje możliwości na prowadzenie wielu zajęć sportowych i aktywizację ludności gminnej w tym zakresie.

Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 26 lipca 2013 r. stanowiącego załącznik nr 4 dokumentacji pokontrolnej. Kontrolą objęto dokumentację będącą w posiadaniu Beneficjenta.

Z treści sprawozdania końcowego z realizacji projektu współfinansowanego z EFRR złożonego do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. oraz wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 26 lipca 2013 r. wynika, iż wskaźnik produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

Wskaźniki realizacji celów Projektu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa określona we wniosku	Wartość osiągnięta	Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników
Wskaźniki produktu					
1.	Liczba wybudowanych obiektów sportowych	szt.	1	1	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym na podstawie protokołu końcowego odbioru robót.
2.	Powierzchnia wybudowanych obiektów sportowych.	m2	1 583,54	1 583,54	jw.
3.	Liczba obiektów wyposażonych w sprzęt sportowy/ dydaktyczny/ społeczno-edukacyjny	szt.	1	1	jw.
4.	Powierzchnia obiektów wyposażonych w sprzęt sportowy/ dydaktyczny/ społeczno-edukacyjny	m2	1 583,54	1 583,54	jw.
Wskaźniki rezultatu					
1.	Liczba osób korzystających z obiektów sportowych	osoby	450	450	Informacja o stanie realizacji zadań oświatowych Beneficjenta w roku szkolnym 2012/2013 oraz oświadczenie Dyrektora Zespołu Szkół nr 1 w Santoku z dn. 30.07.2013 r.

2.	Liczba uczniów w szkołach korzystających z wybudowanej/zmodernizowanej infrastruktury soirtivej	osoby	450	450	jw.
3.	Liczba nowych miejsc pracy	osoby	2	2	Umowy o pracę.
4.	Liczba osób niepełnosprawnych korzystających z obiektów infrastruktury społecznej i ochrony zdrowia	osoby	8	8	oświadczenie Dyrektor Zespołu Szkół nr 1 w Santoku z dn. 16.08.2013 r.

Ad. 5

Beneficjent spełnił obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, umieszczając na budynku sali sportowej (przy wejściu głównym) stałą tablicę pamiątkową zawierającą nazwę projektu i źródła finansowania oraz logo Unii Europejskiej i Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta informację o zrealizowanym projekcie zamieszczono na stronie internetowej Beneficjenta, jednakże ze względu na awarię serwera, na którym znajdowała się strona – nie jest możliwe wskazanie publikacji.

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

Ad. 6

Zgodnie z informacją Instytucji Zarządzającej ZPORR, biorąc pod uwagę datę płatności salda końcowego dla ZPORR - EFS i ZPORR - EFRR, termin, w którym upływa okres przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Programu został przedłużony do dnia **25 czerwca 2015 r.** dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W kontrolowanej jednostce dokumentacja związana z kontrolowanym projektem przechowywana jest w Urzędzie Gminy przy ul. Gorzowskiej 59 w Santoku.

Ponadto system archiwizacji akt przedmiotowego projektu, w tym również klasyfikacja archiwalna oparta jest na jednolitym rzeczowym wykazie akt stanowiącym załącznik nr 4 do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dn. 22 grudnia 1999 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz. U. nr 112 poz. 1319 z późn. zm.)

Za prowadzenie archiwum zakładowego w tym również za przechowywanie dokumentacji projektowej odpowiada p. Małgorzata Wołoszczuk – inspektor. 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 czerwca 2015 roku zgodnie

z informacją jw.

W dniu kontroli Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 7, w którym opisał sposób przechowywania dokumentacji związanej z projektem.

Zalecenia:

Zobowiązuje się Beneficjenta do archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu, przechowywanej w Urzędzie Gminy w Santoku, w terminie do dnia **30 września 2013 r.**

Dokumenty należy zarchiwizować zgodnie z aktualnymi przepisami obowiązującymi jednostkę.

Podsumowanie:

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 26 lipca 2013 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „*Budowa Sali Gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Santoku*”, zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/185/04/U/22/08 z dnia 9 grudnia 2008 r.

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 września 2013 r.**

O wykonaniu zalecenia należy niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą przesyłając potwierdzoną za zgodność z oryginałem kopię przekazania akt do archiwum zakładowego.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności lub zmianę lokalizacji.
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 15 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT.

7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. 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. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.07.2013 r. o sprawowaniu zarządu przez Beneficjenta nad stanem technicznym wykonanej infrastruktury informatycznej będącego przedmiotem kontrolowanego projektu.
10. 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 27 sierpnia 2013 r.

Zespół kontrolujący:

Przedstawiciele Beneficjenta:

1. Beata Klepaczewska

Wójt Gminy
Stanisław Chudzik

2. Kazimierz Skowroński

Skarbnik Gminy
mgr Wanda Jurek

*niepotrzebne skreślić