

INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/III/3.5.1/382/04 pn.: „Rozbudowa szkoły w Świdnicy pod potrzeby Gimnazjum” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/382/04/U/18/08 z dnia 9 grudnia 2008 r. oraz Aneksem nr 1 z dnia 27 maja 2009 r., zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Świdnica.

INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Świdnica
ul. Długa 38
66-008 Świdnica

2. Kierownik jednostki kontrolowanej

Adam Jaskulski – Wójt Gminy

3. Osoba udzielająca wyjaśnień

Agnieszka Mrozik – inspektor w Referacie Rozwoju Urzędu Gminy

Książka kontroli Urzędu Gminy Świdnica, kontrola wpisana na stronie 32 pod poz. 2 w 2013 r.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 25 stycznia 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 12-1/13 z dnia 15 stycznia 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 12-2/13 z dnia 15 stycznia 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/3.5.1/382/04/U/18/08 z dnia 9 grudnia 2008 roku oraz Aneks nr 1 z dnia 27 maja 2009 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Świdnica.

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/3.5.1/382/04/U/18/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., dotyczącą zadania pn. „*Rozbudowa szkoły w Świdnicy pod potrzeby Gimnazjum*”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Świdnica 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 25 stycznia 2013 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu była rozbudowa jednego ze skrzydeł budynku szkoły polegająca na dobudowaniu dwukondygnacyjnego segmentu . W wyniku dobudowy powstało 5 izb lekcyjnych.

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 06.02.1996 r., zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 03.12.2008 r.).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 25 stycznia 2013 r. wizyty monitorującej w miejscu realizacji inwestycji oraz oświadczenia Beneficjenta stanowiącego załącznik nr 1.

Beneficjent oświadczył, że projekt nie przynosi znaczącego zysku netto 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 Gmina Świdnica (oświadczenie o sprawowaniu zarządu stanowi załącznik nr 9). Koszty eksploatacyjne związane z obsługą i utrzymaniem inwestycji ponosi Beneficjent.

Ad. 3

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent kartę inwentarzową środka trwałego (skrzydła budynku gimnazjum), a także umowy dotyczące zapewnionych w ramach projektu 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 będącej przedmiotem projektu 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 18 stycznia 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 zał. nr 2).

W trakcie wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 18 stycznia 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 z dnia 18 stycznia 2013 r. Beneficjent projektu nie jest podatnikiem podatku VAT i realizując powyższy projekt nie

mógł odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT.

Ad. 4

Celem projektu było zapewnienie dzieciom mieszkającym na terenie wiejskim Gminy Świdnica dostępu do nowoczesnej placówki dydaktycznej, wyposażonej w niezbędne pracownie przedmiotowe (komputerowa, nauk przyrodniczych i języków obcych).

Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 25 stycznia 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 25 stycznia 2013 r. wynika, iż wskaźnik produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte (poza liczbą uczniów w szkołach korzystających z wybudowanej /zmodernizowanej infrastruktury). Według wyjaśnień Beneficjenta zmniejszenie osób nastąpiło w wyniku danych demograficznych, gdyż założenia wskazywały na wzrost liczby dzieci w gimnazjum, a w rzeczywistości nastąpił spadek liczby uczniów objętych obowiązkiem szkolnym.

Wskaźniki realizacji celów Projektu:

| Lp. | Nazwa wskaźnika | Jednostka miary | Wartość docelowa określona we wniosku | Wartość osiągnięta | Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników |
|----------------------------|---|-----------------|---------------------------------------|--------------------|---|
| Wskaźniki produktu | | | | | |
| 1. | 3.5.7 Powierzchnia wybudowanych szkół | m2 | 577,70 | 577,70 | Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym na podstawie protokołu końcowego odbioru robót z dnia 28.11.2005 i sprawozdania z realizacji robót budowlano-montażowych z dnia 20.01.2006 r. |
| Wskaźniki rezultatu | | | | | |
| 1. | 3.5.52 Liczba uczniów w szkołach korzystających z wybudowanej /zmodernizowanej infrastruktury edukacyjnej | osoby | 196 | 160 | Informacja o stanie realizacji zadań oświatowych Beneficjenta w roku szkolnym 2011/2012. Według wyjaśnień Beneficjenta zmniejszenie osób nastąpiło w wyniku danych demograficznych, gdyż założenia wskazywały na wzrost liczby dzieci w gimnazjum, a w rzeczywistości nastąpił spadek liczby uczniów objętych obowiązkiem szkolnym. |

| | | | | | |
|----|-----------------------------------|-------|---|---|----------------|
| 2. | 3.5.65 Liczba nowych miejsc pracy | osoby | 2 | 2 | Umowy o pracę. |
|----|-----------------------------------|-------|---|---|----------------|

Ad. 5

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

Informację o zrealizowanym projekcie zamieszczono na stronie internetowej Beneficjenta.

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. Długiej 38 w Świdnicy.

Ponadto system archiwizacji akt przedmiotowego projektu, w tym również klasyfikacja archiwalna oparta jest na Zarządzeniu nr 19/09 Wójta Gminy Świdnica z dn. 22 lipca 2009 r. w sprawie Instrukcji organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w Urzędzie Gminy Świdnica.

Za prowadzenie archiwum zakładowego w tym również za przechowywanie dokumentacji projektowej odpowiada p. Agata Pańtak – inspektor.

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:

Brak zaleceń pokontrolnych.

Podsumowanie:

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 25 stycznia 2013 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „*Rozbudowa szkoły w Świdnicy pod potrzeby Gimnazjum*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/382/04/U/18/08 z dnia 9 grudnia 2008 r.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności lub zmianę lokalizacji.
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 15 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT.
7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.01.2013 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 25.01.2013 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

- wysła podpisaną 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 06 lutego 2013 r.

Zespół kontrolujący:

1. Beata Klepaczewska

2. Kazimierz Skowroński

Przedstawiciele Beneficjenta:

Wójt
mgr inż. Adam Jaskulski

Skarbnik
Maria Sosnowska

z up. Wojewody Lubuskiego

Sabina Ren

Dyrektor Wydziału

Zarządzania Funduszami Europejskimi

* niepotrzebne skreślić