

INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/III/3.5.1/307/04 pn.: „Budowa gimnazjum w Grabiku” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Żary, nr Z/2.08/III/3.5.1/307/04/U/23/08 z dnia 9 grudnia 2008 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 27 maja 2009 r.

INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Żary
Al. Jana Pawła II 6
68-200 Żary

2. Kierownik jednostki kontrolowanej

Wiesław Polit – Wójt Gminy

3. Osoby udzielające wyjaśnień

*Anna Mula - inspektor ds. promocji projektów unijnych i zamówień publicznych
w Urzędzie Gminy Żary*
Danuta Semenków - Dyrektor Gimnazjum Publicznego w Grabiku

Książka kontroli Urzędu Gminy Żary, kontrola wpisana na stronie 16 pod poz. 3 w 2013 r.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 23 sierpnia 2013 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Kazimierz Skowroński** – starszy inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 332-1/13 z dnia 2 sierpnia 2013 r. – kierownik zespołu.
2. **Beata Klepaczevska** – inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 332-2/13 z dnia 2 sierpnia 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/3.5.1/307/04/U/23/08 z dnia 9 grudnia 2008 roku oraz Aneks nr 1 z dnia 27 maja 2009 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Żary.

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/3.5.1/307/04/U/23/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., dotyczącą zadania pn. „Budowa gimnazjum w Grabiku”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Żary 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:

36 – infrastruktura społeczna i ochrony zdrowia publicznego.

USTALENIA:

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

Ad. 1

W dniu 23 sierpnia 2013 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu była budowa gimnazjum publicznego w Grabiku.

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie trwałości 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 (aktualne zaświadczenie dotyczące NIP z dnia 07.01.1998 r. i zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 24.11.2008 r.).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 23 sierpnia 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 1999 r.* (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. Po zakończeniu inwestycji budynkiem gimnazjum zarządza Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół funkcjonujący przy Urzędzie Gminy w Żarach. Jest to jednostka organizacyjna odpowiedzialna za zarządzanie bazą oświatową w gminie. Po zakończeniu realizacji budowy gimnazjum obiekt ze względu na charakter inwestycji stanowi własność samorządu gminnego i w jego zakresie jest ponoszenie bieżących kosztów utrzymania.

Ad. 3

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent przedstawił dokumenty OT – przyjęcie środka trwałego od nr 3 do 7/2006 z dnia 31.10.2006 r., protokoły przekazania - przejęcia środka trwałego PT z dnia 31.10.2006 r., księgę środków trwałych (str. 19), protokoły okresowych kontroli stanu technicznego obiektu oraz protokoły z przeglądów gwarancyjnych budynku. Dokumenty te potwierdzają działania Beneficjenta w celu utrzymania infrastruktury będącej przedmiotem projektu w dobrym stanie. Ponadto Beneficjent złożył oświadczenie, że sprawuje ciągły nadzór nad stanem technicznym przedmiotu projektu oraz, że do dnia kontroli nie było potrzeby przeprowadzania prac remontowych i modernizacyjnych (oświadczenie stanowi załącznik nr 9).

Projekt został zrealizowany przez Beneficjenta zgodnie z politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie projektu, tj.: ochrony środowiska, równych szans oraz społeczeństwa informacyjnego. Beneficjent w dniu 23 sierpnia 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 23 sierpnia 2013 r. kontrolujący potwierdzili utrzymanie neutralnego wpływu na politykę równych szans oraz pozytywny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego i ochrony środowiska.

Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 23 sierpnia 2013 r. 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 wyrównanie szans w dostępie do edukacji pomiędzy uczniami z obszarów wiejskich i miejskich, szczególnie w kontekście zwalczania dysproporcji w tym zakresie pomiędzy obszarami wiejskimi i miejskimi oraz zwiększenie możliwości zatrudnienia, edukacji oraz aktywizacja społeczna i gospodarcza obszarów zagrożonych marginalizacją poprzez budowę nowoczesnego gimnazjum.

Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 23 sierpnia 2013 r. stanowiącego załącznik nr 4 dokumentacji pokontrolnej. Kontrolą objęto dokumentację będącą w posiadaniu Beneficjenta.

Wskaźniki realizacji celów Projektu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa określona we wniosku	Wartość osiągnięta	Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników
Wskaźniki produktu					
1.	03.5.5 Liczba wybudowanych szkół	szt.	1	1	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym na podstawie oględzin inwestycji, protokołu końcowego odbioru robót z dnia 25.08.2006 r i pozwolenia na użytkowanie obiektu z dnia 31.08.2006 r.
2.	03.5.7 Powierzchnia wybudowanych szkół	m ²	1 465,80	1 465,80	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym na podstawie protokołu końcowego odbioru robót z dnia 25.08.2006 r. i pozwolenia na użytkowanie obiektu z dnia 31.08.2006 r.



<i>Wskaźniki rezultatu</i>					
1.	3.5.54 Liczba wychowanków placówek oświatowych korzystających z infrastruktury edukacyjnej	osoby	131	131	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na podstawie księgi ewidencji uczniów .
2.	3.5.56 Liczba osób korzystających z biblioteki	osoby	110	110	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na podstawie informacji pisemnej p. Teresy Kowalczewskiej – Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej Gminy Żary z dnia 10.02.2009 r.

Ad. 5

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

Informacje o zrealizowanym projekcie ukazały się 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 okres przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Programu został przedłużony do dnia **25 czerwca 2015 r.** dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Aktualnie w kontrolowanej jednostce dokumentacja związana z kontrolowanym projektem przechowywana jest w szafie pancерnej. Znajduje się ona w budynku Urzędu Gminy przy Al. Jana Pawła II 6 w Żarach. W chwili obecnej dokumenty nie są zarchiwizowane.

System archiwizacji akt przedmiotowego projektu, w tym również klasyfikacja archiwalna oparty jest na instrukcji kancelaryjnej (zał. nr 1 do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. – Dz. U. nr 14 poz. 67).

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

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania

oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do dnia 25 czerwca 2015 roku zgodnie ze wskazaniami IZ ZPORR.

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

Zalecenia:

Zobowiązuje się Beneficjenta do zarchiwizowania dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu, zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami, w wersji papierowej i elektronicznej. Dowody potwierdzające realizację w/w zaleceń należy przekazać Instytucji Pośredniczącej w terminie **do dnia 31 października 2013 r.**

Podsumowanie:

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 23 sierpnia 2013 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „*Budowa gimnazjum w Grabiku*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/III/3.5.1/307/04/U/23/08 z dnia 9 grudnia 2008 r.

Jednocześnie zobowiązuje się Beneficjenta do wykonania zalecenia pokontrolnego zawartego w punkcie 6 niniejszej informacji tj. dokonania pełnej archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu w terminie **do dnia 31 października 2013 r.**

O wykonaniu zalecenia należy niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki :

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności lub zmianę lokalizacji.
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 15 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. o kwalifikowalności podatku VAT.
7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.08.2013 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 23.08.2013 r. o sprawowaniu zarządu przez Beneficjenta nad stanem technicznym wykonanej infrastruktury będącej 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 niez 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 niepodpisany 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 29 sierpnia 2013 r.

Zespół kontrolujący:

1. Kazimierz Skowroński

Przedstawiciele Beneficjenta:

Wójt Gminy
Wiesław Polit

Informacja pokontrolna została podpisana wyłącznie przez jednego przedstawiciela Zespołu kontrolującego, gdyż druga osoba przebywa obecnie na zwolnieniu lekarskim.

)* niepotrzebne skreślić