

**Informacja z wizyty monitorującej potwierdzającej przeprowadzenie przez Stowarzyszenie Gmin Euroregionu Glacensis kontroli trwałości mikroprojektów zrealizowanych w ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Czechy - Polska**

**I. DANE IDENTYFIKACYJNE PROJEKTU**

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| <b>Numer wizyty</b>               | CF.IV.KSZ2.0932-1/10-9   |
| <b>Data wizyty</b>                | 16.12.2011 r.  |
| <b>Skład zespołu</b>              | <b>Katarzyna Szczepańska</b> – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich - Kierownik Zespołu Kontrolującego<br><b>Jolanta Zelep</b> - inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich - Członek Zespołu Kontrolującego |
| <b>Nazwa projektu</b>             | Wydatki związane z przeprowadzeniem kontroli trwałości Mikroprojektów w Programie Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Czechy-Polska   |
| <b>Numer Projektu</b>             | ----   |
| <b>Jednostka Poddana Kontroli</b> | Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis   |

**Krótki Opis projektu:**

W ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Czechy-Polska, Priorytet 2 Rozwój społeczności lokalnej na obszarze pogranicza, Działanie 2.2 Wspieranie inicjatyw lokalnych, Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis zrealizowało projekt pn. „Fundusz Mikroprojektów w ramach Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Czechy – Polska w polskiej części Euroregionu Glacensis” nr CZ.04.4.85/2.2.PL.1/0121. Zgodnie z zapisami odpowiedniej umowy o dofinansowanie mikroprojektów, która przewiduje m.in. zwrot dofinansowania, w przypadku gdy w okresie 5 lat od daty podpisania umowy z Beneficjentem Mikroprojekt uległ znaczącej modyfikacji, o której mowa w art. 30 ust. 4 rozporządzenia Rady (WE) 1260/1999 (Dz. Urz. WE nr L 161, 26.06.1999 r.), Euroregion jest zobowiązany do przeprowadzenia kontroli trwałości mikroprojektów. Wobec powyższego i zgodnie ze „Wskazówkami dla Instytucji Pośredniczących oraz Euroregionów dotyczącymi badania trwałości projektów/Mikroprojektów w Programie Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A” w 2011 r. Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis sporządziło w oparciu o stosowną metodologię plan kontroli, obejmujący 7 spośród 78 mikroprojektów zrealizowanych w ramach PIW Interreg III A Czechy - Polska, zakończonych w latach 2006 oraz 2007 r. Euroregion przeprowadza kontrolę dokumentacji oraz kontrole na miejscu realizacji Mikroprojektu, zgodnie z obowiązującymi procedurami oraz na odpowiednio stosowanych zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.) oraz w wydanych na jej podstawie przepisach wykonawczych w zakresie:

- 1) kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych z funduszy strukturalnych;
  - 2) trybu przeprowadzania kontroli;
  - 3) trybu i zakresu rozliczeń;
- a także zgodnie z zaleceniami Instytucji Zarządzającej / Krajowej i Instytucji Pośredniczącej.

**II. ZAKRES KONTROLI:**

Zespół Kontrolujący poddał weryfikacji realizację przez Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis 7 kontroli trwałości mikroprojektów zrealizowanych w ramach PIW Interreg III A Czechy - Polska, wytypowanych na podstawie metodologii opisanej poniżej w pkt III niniejszej informacji:

- 1) Nr EG/2005/001/10 pn.: „II Polsko-Czeskie Targi Miast Partnerskich”, Gmina Wałbrzych, projekt zakończony w 2006 r.,
- 2) Nr EG/2006/004/4 pn.: „Lato Jaskiniowców 2006”, Centrum Sportu i Rekreacji w Stroniu Śląskim, projekt zakończony w 2006 r.,



**interreg**  
POLSKA 2004-2006

**CZ PL interreg IIIA**



- 3) Nr EG/2005/001/31 pn.: „Transgraniczny system informacji turystycznej internetowej oraz promocji Miasta Europejskiego Kudowa Zdrój - Nachod”, Gmina Kudowa Zdrój, projekt zakończony w 2006 r.,
- 4) Nr EG/2005/001/57 pn.: „Poznajmy walory gór wsi śnieżnickich”, Gmina Stronie Śląskie, projekt zakończony w 2006 r.,
- 5) Nr EG/2006/003/1 pn.: „Lech i Czech – historia, legenda, współczesność”, Gmina Strzegom, projekt zakończony w 2006 r.,
- 6) Nr EG/2005/002/19 pn.: „Poprawa konkurencyjności Broumowa i Nowej Rudy – utworzenie multimedialnej bazy danych obiektów i atrakcji turystycznych oraz publikacje promocyjne”, Gmina Miejska Nowa Ruda, projekt zakończony w 2007 r.,
- 7) Nr EG/2006/004/19 pn.: „Polsko-Czeskie Plenerowo-Sceniczne Spotkania Teatralne Tolk – Folk 2007”.

### III. USTALENIA KONTROLI:

#### Ocena prawidłowości planu kontroli i jego realizacji

Beneficjent skontrolował w 2011 r. wszystkie zaplanowane projekty, również zaległe z 2010 r. W 2010 r. Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis nie wywiązało się bowiem z obowiązku przeprowadzenia kontroli trwałości mikroprojektów i poinformowało Instytucję Pośredniczącą o braku środków na ten cel w swoim budżecie. W dniu 31 sierpnia 2010 r. Euroregion Glacensis wystąpił o uruchomienie rezerwy celowej na realizację kontroli trwałości mikroprojektów. Jednak ostatecznie pismem z dnia 29.12.2010 r. Euroregion Glacensis poinformował o niewykonaniu kontroli trwałości mikroprojektów w 2010 r. ze względu na zbyt późno uzyskaną informację o przyznaniu środków na ten cel z rezerwy budżetu państwa (23.12.2010 r.). Tym samym, kontrole trwałości przewidziane na 2010 r. obejmujące mikroprojekty zakończone w 2006 r. zostały przeniesione i zrealizowane w 2011 r.

Plan kontroli został przygotowany w oparciu o *Wskazówki dla Instytucji Pośredniczących oraz Euroregionów dotyczące badania trwałości projektów / Mikroprojektów w Programach IW Interreg III A*. Do kontroli wytypowano około 8% mikroprojektów (5 z 57 mikroprojektów) zakończonych w 2006 oraz około 9% mikroprojektów (2 z 21 projektów) zakończonych w 2007 r., zgodnie z metodologią przedstawioną w ww. dokumencie. Analizę ryzyka dokonano w oparciu o następujące kryteria:

- 1) wartość mikroprojektu
- 2) charakter mikroprojektu
- 3) kontrola na zakończenie przeprowadzona przez Euroregion
- 4) priorytet kontrolującego – realizowane projekty w ramach EWT.

#### Zgodność zakresu kontroli z planem kontroli

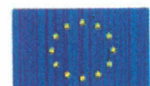
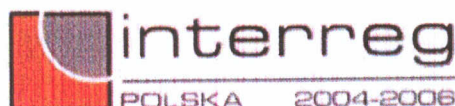
Mikroprojekty zostały skontrolowane w następującym aspekcie utrzymania trwałości projektu:

- niewystąpienia w ich znaczącej modyfikacji w rozumieniu art. 30 rozporządzenia Rady 1260/1999,
- utrzymania wskaźników projektu,
- wykorzystania produktów projektu zgodnie z przeznaczeniem,
- amortyzacji środków trwałych,
- powstania dochodów,
- zmiany statusu VAT w stosunku do deklarowanego na etapie realizacji projektu,
- dopełnienia obowiązków wynikających z informacji i promocji,
- prawidłowego przechowywania dokumentacji projektowej,

We wszystkich skontrolowanych projektach potwierdzono utrzymanie trwałości.

#### Ocena przeprowadzenia kontroli na podstawie list sprawdzających

Beneficjent przeprowadził kontrole z wykorzystaniem list sprawdzających stanowiących załącznik do dokumentu pn.: *Wskazówki dla Instytucji Pośredniczących oraz Euroregionów dotyczące badania trwałości projektów / Mikroprojektów w Programach IW Interreg III A*.



### Ocena terminu powiadomienia Beneficjenta Mikroprojektu o terminie przeprowadzenia wizyty monitorującej

Analiza dokumentacji wykazała, że Beneficjenci zostali poinformowani prawidłowo o terminie przeprowadzenia wizyty monitorującej, na co najmniej 3 dni robocze przed jej rozpoczęciem.

### Ocena terminu przekazania Beneficjentowi Protokołu z wizyty monitorującej trwałość mikroprojektu.

Kontrolujący na podstawie analizy dokumentacji potwierdzili terminowe przekazywanie protokołów z wizyt monitorujących trwałość projektów, tzn. do 14 dni roboczych od momentu zakończenia kontroli.

### Ocena przeprowadzenia kontroli przez upoważnionych pracowników

Kontrola każdego z 7 mikroprojektów została zrealizowana przez dwuosobowy zespół wyłoniony spośród pracowników Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Glacensis

, którzy wykonywali wcześniej kontrole mikroprojektów w ramach PIW Interreg III A Czechy-Polska. W przypadku wszystkich kontroli Zespół Kontrolujący został upoważniony do ich przeprowadzenia na podstawie stosownych upoważnień.

### Ocena wykazanych podczas kontroli uchybień / nieprawidłowości, sformułowanych zaleceń pokontrolnych, wykonania kontroli następczych

Brak informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach i sformułowanych zaleceniach pokontrolnych.

### Ocena realizacji wydatków związanych z przeprowadzeniem kontroli

W ramach projektu pn.: „Wydatki związane z przeprowadzeniem kontroli trwałości Mikroprojektów w Programie Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Czechy-Polska” zawarto 2 umowy zlecenie z osobami kontrolującymi

. Kwota ryczałtu na jedną kontrolę wyniosła łącznie 2.000 zł, tj. 2 x 1.000 zł i jest kosztem całkowitym (Euroregion nie ponosi dodatkowych kosztów). Należy zaznaczyć, że w celu przeprowadzenia kontroli w ramach umów zleceń, Euroregion udzielał pracownikom urlopu bezpłatnego.

### Stwierdzone nieprawidłowości i zalecenia pokontrolne:

Nie dotyczy - brak stwierdzonych nieprawidłowości.

### Data i podpis Zespołu Kontrolującego:

1) Katarzyna Szczepańska (kierownik zespołu kontrolującego) INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

27.12.2011r.

Katarzyna Szczepańska

2) Jolanta Zelep (członek zespołu kontrolującego)

27.12.2011r.

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Jolanta Zelep

### Data i podpis Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich:

Prezes Zarządu Stowarzyszenia  
Burmistrz Kudowy Zdrój

Czesław Krecichwost

DYREKTOR WYDZIAŁU

Mirosława Zięba

Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia  
Wójt Gminy Kłodzko

Stanisław Longawa

KIEROWNIK ODDZIAŁU  
Programów Współpracy Transgranicznej

