



INFORMACJA POKONTROLNA NR 12

| | | |
|-----|--|--|
| 1 | Numer kontroli | 12/2011 |
| 2 | Nazwa jednostki kontrolowanej | Gmina Gryfów Śląski |
| 3 | Adres jednostki kontrolowanej | Rynek 1, 59-620 Gryfów Śląski |
| 4 | Termin kontroli | 13.09.2011 r. – 14.09.2011 r. |
| 5 | Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli | art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r. ze zm.), art. 60 lit. b Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r. ze zm.), § 17 umowy o dofinansowanie na realizację przedmiotowego projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013. |
| 6 | Osoby przeprowadzające kontrolę | Tomasz Gruszecki – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich - Kierownik Zespołu Kontrolującego Krzysztof Cwynar – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich - Członek Zespołu Kontrolującego |
| 7 | Zakres kontroli | Projekt nr 100039166 pn. „Europejskie Centrum Kulturalno - Informacyjne”: 1. Rzeczowa realizacja projektu. 2. Udzielanie zamówień publicznych. 3. Prowadzenie ewidencji księgowej. 4. Wykonanie działań promocyjnych. 5. Archiwizacja dokumentacji. 6. Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans. |
| 8.a | Ustalenia kontroli | W zakresie rzeczowej realizacji projektu: Potwierdzono wykonanie zaplanowanych w projekcie działań w zakresie tj.: 1. Przygotowanie projektu; 2. Dokumentacja projektowa; 3. Przygotowanie 5 imprez, spotkań towarzyszących tj.: - „Teatr i muzyka przeciwko narkotykom”, - „Poznanie zabytków i historii poprzez zabawę”, - „Niemieccy twórcy w polskiej galerii”, - „Misiolandia”, - „Bischofswersda i Gryfów wczoraj i dziś”, 4. Działania inwestycyjne - adaptacja i remont budynku, - nadzór budowlany, - zakup środków trwałych (wyposażenia), 5. Promocja - wkładki w lokalnej prasie, - tablice informacyjne + tablice pamiątkowe, - strona internetowa; - ulotki i plakaty. |



W zakresie udzielenia zamówień publicznych:

W toku czynności kontrolnych dokonano ponownej weryfikacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych, które uprzednio były przedmiotem kontroli ex-post przeprowadzonej w ramach kontroli administracyjnej Sprawozdań z Zestawieniami wydatków, tj.:

1. Zamówienie na wykonanie robót budowlanych;
2. Zamówienie na dostawę wyposażenia.

Ad.1

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła ustalenia kontroli ex post postępowania o udzielenie zamówienia na roboty budowlane w ramach kontroli administracyjnej *Sprawozdania z postępu w realizacji projektu* oraz *Zestawienia dowodów księgowych nr 2*. Powyższe ustalenia zostały przekazane Beneficjentowi pismem nr CF.IV.MCz.0716-39166/10-03 z dnia 17 września 2010 r.

Dodatkowo w toku kontroli na miejscu realizacji projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Zamawiający w sekcji VII SIWZ (str. 5-6) oraz sekcji III pkt 4.3 ogłoszenia o zamówieniu na potwierdzenie niepodlegania przez wykonawcę wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP zażądał zróżnicowanego katalogu dokumentów tj. od wykonawców mających siedzibę poza terytorium RP wymagał dokumentów potwierdzających, że nie orzeczono wobec nich zakazu ubiegania się o zamówienie oraz zaświadczenia właściwego organu sądowego lub administracyjnego miejsca zamieszkania osoby, której dokumenty dotyczą w zakresie określonym, w art. 24 ust. 1 pkt 4 – 8 ustawy PZP albo oświadczenia złożonego przed notariuszem, właściwym organem sądowym, administracyjnym albo organem samorządu zawodowego lub gospodarczego odpowiednio miejsca zamieszkania osoby lub kraju, w którym wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania – podczas, gdy od wykonawców mających siedzibę na terytorium RP nie żądał odpowiedników tych dokumentów. Biorąc powyższe pod uwagę Kontroler na podstawie art. 98 ust. 2 *Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z 11 lipca 2006 r., ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące EFRR, EFS oraz FS i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999* oraz zgodnie z aktualną wersją dokumentu „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE” - tabela 4 pkt 5 - jest zobligowany do nałożenia na związane z postępowaniem wydatki korektę finansową w wysokości 5% ich wartości.

W przypadku wykrycia w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego dwóch lub większej ilości przypadków niezastosowania zasad zamówień publicznych, należy zastosować korektę finansową o największej wartości procentowej. W związku z powyższym wydatki związane z przedmiotowym postępowaniem, zostały objęte – pomimo nałożenia korekty finansowej w wysokości 2%, będącej skutkiem kontroli ex post *Sprawozdania z postępu w realizacji projektu* oraz *Zestawienia dowodów księgowych nr 2* - korektą finansową w wysokości 5% ich wartości.



| | | |
|-----|---------------------------------|--|
| | | <p>Ad. 2</p> <p>W przypadku kontroli postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę wyposażenia Zespół Kontrolujący potwierdził nieprawidłowości wykazane podczas kontroli ex post w ramach kontroli administracyjnej <i>Sprawozdania z postępu w realizacji projektu</i> oraz <i>Zestawienia dowodów księgowych nr 3</i>. Powyższe ustalenia zostały przekazane Beneficjentowi pismem nr CF.IV.MCz.0716-39166/10-10 z dnia 6 września 2011 r.</p> <p><u>W zakresie przygotowania i realizacji pięciu imprez oraz spotkań towarzyszących.</u></p> <p>W toku kontroli Zespół Kontrolujący potwierdził fakt organizacji ww. spotkań i imprez towarzyszących. Na dowód realizacji Beneficjent przedłożył dokumentację fotograficzną, listy obecności osób uczestniczących, relacje prasowe oraz artykuły umieszczone na stronie internetowej www.ecki.gryfow.pl. Ponadto, Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji i potwierdził prawidłowość wyboru wykonawców oraz realizacji usług tj. organizacja warsztatów teatralnych, organizacja poczęstunku, noclegi, zakup rekwizytów, towarzyszących realizacji pięciu imprez oraz spotkań.</p> <p><u>W zakresie prowadzenia ewidencji księgowej.</u></p> <p>W toku kontroli poprzez wgląd w system ewidencji księgowej prowadzonej przez Beneficjenta Zespół Kontrolujący potwierdził prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej dla projektu.</p> <p><u>W zakresie wykonania działań promocyjnych.</u></p> <p>W toku kontroli Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji oznakowania zrealizowanej inwestycji (tablica pamiątkowa), strony internetowej, ulotek i plakatów promujących imprezy organizowane w ramach projektu, a także informacji zamieszczonych w komunikatach emitowanych w prasie lokalnej. Zakupione wyposażenie do Europejskiego Centrum Kulturalno – Informacyjnym w Gryfowie Śląskim nie zostało oznaczone zgodnie z obowiązkami związanymi z informacją i promocją projektu. W związku z powyższym zostaną wydane zalecenia pokontrolne obligujące Beneficjenta do właściwego oznaczenia zakupionego sprzętu.</p> <p><u>W zakresie archiwizacji dokumentacji.</u></p> <p>Na podstawie wglądu w oryginały dokumentacji projektu Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p><u>W zakresie przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans.</u></p> <p>Zespół Kontrolujący na podstawie weryfikacji dokumentacji projektu, w szczególności treści Wniosku aplikacyjnego i jego załączników nie stwierdził nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie.</p> |
| 8.b | Wynik kontroli/ Prüfergebnis | (niepotrzebne skreślić) Bez wad/ ohne Beanstandung Uchybienia nie wpływające na kwalifikowalność wydatków/Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych/ Mängel, die die Höhe der zuschussfähigen |



| | | |
|---|---|--|
| | | <p>Ausgaben verringern.</p> <p>W konsekwencji ustaleń opisanych szczegółowo w pkt. 8a informacji stwierdzono konieczność uznania części wydatków poniesionych przez Beneficjenta za koszty niekwalifikowalne projektu, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki poniesione z tytułu umowy na przebudowę budynku przeznaczonego na Europejskie Centrum Kulturalno – Informacyjne w Gryfowie Śląskim - całkowite koszty niekwalifikowalne projektu w wysokości 59 487,20 zł, co stanowi równowartość 15 003,08 euro, zgodnie z kursem wymiany walut przyjętym w Zestawieniu nr 2 w którym zostały ujęte wydatki objęte ww. umową z wykonawcą; - wydatki poniesione z tytułu umów na dostawę wyposażenia do Europejskiego Centrum Kulturalno – Informacyjnego w Gryfowie Śląskim – koszty niekwalifikowalne projektu 5 330,91 zł, co stanowi równowartość 1 333,15 euro, zgodnie z kursem wymiany walut przyjętym w Zestawieniu nr 3 w którym zostały ujęte wydatki objęte ww. umowami z wykonawcami. <p>Im Ergebnis der Feststellungen, die im Pkt. 8a des Pruefungsberichts detailliert beschrieben wurden, wurde ein Teil der von dem Begünstigten getaetigten Ausgaben fuer nicht zuschussfaehig erklart, d.h.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ausgaben im Rahmen eines Vertrages ueber Umbau des fuer das Europaeische Kultur- und Informationszentrum in Gryfów Śląski bestimmten Gebaeudes – nicht zuschussfaehige Kosten betragen 59.487,20 Zloty (15.003,08 Euro, Umrechnungskurs laut der Belegliste Nr. 2, die die Ausgaben im Rahmen des oben genannten Vertrages beinhaltet); - Ausgaben im Rahmen eines Vertrages ueber die Lieferung von Einrichtung des Europaeischen Kultur- und Informationszentrums in Gryfów Śląski – nicht zuschussfaehige Kosten betragen 5.330,91 Zloty (1.333,15 Euro, Umrechnungskurs laut der Belegliste Nr. 3, die die Ausgaben im Rahmen des oben genannten Liefervertrages beinhaltet). |
| 9 | Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości | <p>Nieprawidłowości w postępowaniach w sprawach udzielenia zamówień publicznych prowadzonych w celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych i dostawców wyposażenia realizowanych w ramach projektu – szczegółowy opis w pkt. 8a informacji.</p> <p>Nieprawidłowości w zakresie realizacji obowiązków wynikających z informacji i promocji Projektu - szczegółowy opis w pkt. 8a informacji. Wobec powyższego wydane zostaną zalecenia pokontrolne.</p> |

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI



Tomasz Gruszecki

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

 **Krzysztof Cwynar**

**DYREKTOR WYDZIAŁU
Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO**



Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej

**DYREKTOR WYDZIAŁU
Certyfikacji i Funduszy Europejskich**

**KIEROWNIK ODDZIAŁU
Programów Współpracy Transgranicznej**

 **Igań Czerniec**