



CF-PR.804.13.2012.DP

**INFORMACJA POKONTROLNA
Z KONTROLI
W FORMIE WIZYTY MONITORUJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU**

1. Dane podstawowe.

Tytuł projektu:	„Budowa kąpieliska otwartego wraz z budynkiem zaplecza w Twardogórze”.
Numer projektu:	Z/2.02/1/1.4/699/05
Beneficjent:	Gmina Twardogóra
Pismo informujące o kontroli:	sygn. CF-PR.804.32.2012.MP6 z dnia 23 maja 2012 roku
Data kontroli:	1 czerwca 2012 rok
Miejsce kontroli:	Urząd Miasta i Gminy w Twardogórze – ul. Ratuszowa 14, 56-416 Twardogóra Numer REGON: 931934822 Numer NIP: 9111001183 oraz miejsce realizacji projektu – kąpielisko otwarte w Twardogórze, ul. Gdańska.
Okres objęty kontrolą:	Od dnia 7 sierpnia 2009 roku [dzień następnny po kontroli końcowej projektu] – do dnia 1 czerwca 2012 roku.
Pozycja w książce kontroli:	6
Podstawa prawna:	Kontrolę w formie wizyty monitorującej zachowanie trwałości projektu zrealizowano w ramach kontroli planowej, ujętej w rocznym planie kontroli na rok 2012, zatwierdzonym przez Wojewodę Dolnośląskiego. Stanowi ona realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego: - art. 50 i art. 52 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. z 2004 r. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.); - § 2 w związku z § 7 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 602); - § 11 Umowy nr Z/2.02/1/1.4/699/05/U/7/09 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 27 maja 2009 roku.
Zespół Kontrolujący:	Kierownik Zespołu Kontrolującego: Pan Damian Piątkowski – starszy specjalista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR.804.32.2012.MP6, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 23 maja 2012 roku. Członek Zespołu Kontrolującego: Pani Magdalena Pacek – starszy specjalista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR.804.32.2012.MP6, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 23 maja 2012 roku.
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Jan Dżugaj – Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra.
Osoba udzielająca wyjaśnień:	Pani Anna Lorek – Główny Specjalista ds. Opracowywania Projektów i Pozyskiwania Funduszy Europejskich Urzędu Miasta i Gminy Twardogóra.

2. Cel projektu.



2.1. Cel ogólny:

Celem projektu było stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej wspomagającej procesy restrukturyzacyjne rozwoju lokalnego, działalności gospodarczej oraz aktywizacji społeczeństwa lokalnego.

2.2. Cele szczegółowe:

Cele szczegółowe określono jako:

- Zwiększenie atrakcyjności Gminy Twardogóra jako miejsca pracy i wypoczynku;
- Powstrzymanie migracji ludności z terenów gminy;
- Wyrównanie szans pomiędzy uczniami z obszarów miejskich i wiejskich oraz społeczności lokalnej w dostępie do podstawowej infrastruktury sportowej i turystycznej.

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta, złożonego w dniu 1 czerwca 2012 roku przez Pana Jana Dżugaja – Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra, w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że od momentu zakończenia realizacji projektu do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

3. Przedmiot projektu.

Przedmiotem projektu była budowa kąpieliska otwartego wraz z budynkiem zaplecza szatniowo-sanitarnego w Twardogórze.

3.1. Roboty budowlane:

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

- Budowa budynku kąpieliska wraz z wiatą;
- Wykonanie niecki sportowej basenu;
- Budowa basenu rekreacyjnego;
- Wykonanie zbiornika przelewowego;
- Budowa brodzika dla dzieci;
- Wykonanie stacji atrakcji wodnych;
- Wykonanie zagospodarowania terenu;
- Wykonanie przyłącza i sieci wodno-kanalizacyjnej;
- Instalacja pompy ciepła – kolektory słoneczne;
- Wykonanie wentylacji mechanicznej;
- Wykonanie kotłowni gazowej;
- Wykonanie instalacji gazowej, c.o, c.t;
- Instalacja urządzenia chłodniczego dla lodowiska;
- Wykonanie instalacji elektrycznej dla pompy ciepła;
- Wykonanie instalacji elektrycznej wewnętrznej;
- Wykonanie sieci elektrycznej zewnętrznej wraz z oświetleniem terenu;
- Instalacja rolby do szlifowania lodowiska;
- Instalacja stacji uzdatniania wody.

3.1.1. Stan jakościowy infrastruktury powstałej/zmodernizowanej w ramach projektu.

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 1 czerwca 2012 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu potwierdziła dobry stan techniczny kąpieliska wraz z zapleczem, wybudowanego w ramach projektu. Nie stwierdzono uchybień ani usterek.



Na podstawie protokołów z przeglądu technicznego obiektu stwierdzono, że Beneficjent dokonuje regularnych przeglądów kąpieliska oraz jego otoczenia.

Beneficjent w Uchwale nr XIV.88.2011 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 16 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu gminy na rok 2012 zabezpieczył środki finansowe przeznaczone na utrzymanie zrealizowanej inwestycji.

3.2. Zakupy/dostawy/usługi/pozostałe zamówienia lub zlecenia:

W ramach projektu zlecono wykonanie następujących usług:

- Promocja projektu - wykonanie tablic pamiątkowych;
- Pełnienie funkcji inspektora nadzoru.

3.2.1. Stan jakościowy elementów zakupionych/dostarczonych w ramach projektu:

Stan wykonanych tablic pamiątkowych nie budzi zastrzeżeń.

4. Wskaźniki produktu:

Numer wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Nazwa wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Wielkość docelowa wskaźnika przyjęta we wniosku aplikacyjnym	Wielkość wskaźnika na dzień kontroli końcowej projektu	%	Wielkość wskaźnika na dzień wizyty monitorującej trwałość projektu	%
1.4.14	Liczba nowych obiektów infrastruktury rekreacyjnej/sportowej/aktywnego wypoczynku [szt.]	1,00	1,00	100	1,00	100

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta z dnia 1 czerwca 2012 roku w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu stwierdzono, że wskaźnik produktu określony we wniosku aplikacyjnym został zachowany na poziomie wynikającym z Informacji Pokontrolnej z kontroli końcowej projektu.

5. Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

5.1. Zgodność w zakresie polityki ochrony środowiska:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę ochrony środowiska.

5.2. Zgodność w zakresie polityki równości szans:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę równości szans.

Realizacja projektu przyczyniła się do wyrównania szans w dostępie do usług sportowo-rekreacyjnych dzieci i młodzieży miejskiej i wiejskiej oraz osób niepełnosprawnych.

5.3. Zgodność w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego.



Realizacja projektu, poprzez udostępnienie stanowisk ze stałym dostępem do internetu zapewnia większy dostęp do informacji oraz przyczynia się do rozwoju społeczeństwa informacyjnego.

6. Zgodność z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.

6.1. Podmiot zarządzający i finansujący projekt w okresie trwałości:

Wnioskodawcą i jednocześnie Beneficjentem Końcowym projektu była Gmina Twardogóra.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, podmiotem odpowiedzialnym za zarządzanie projektem po zakończeniu okresu jego realizacji oraz ponoszenie bieżących kosztów związanych z utrzymaniem i eksploatacją infrastruktury jest Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Twardogórze, który jest jednostką budżetową Gminy.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że podmiot zarządzający oraz finansujący projekt w okresie jego trwałości jest tożsamy z podmiotem wskazanym w punkcie D10 wniosku aplikacyjnego.

7. Przychody oraz ewentualny znaczący dochód netto generowany przez projekt.

7.1. Studium Wykonalności projektu:

W Studium Wykonalności projektu Beneficjent zaplanował następujące rodzaje przychodów:

- Przychody z tytułu opłat za korzystanie z kąpieliska;
- Przychody z tytułu opłat za korzystanie z lodowiska;
- Przychody z tytułu opłat za korzystanie z Klubu fitness;
- Przychody z tytułu opłat za korzystanie z łowiska;
- Przychody z tytułu opłat za korzystanie z miejsca do grillowania;
- Przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń gastronomicznych;
- Przychody z tytułu wynajmu powierzchni na reklamy.

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta, w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że projekt nie generuje przychodów innych niż wskazano w Studium Wykonalności. Projekt nie generuje także znaczącego dochodu netto.

7.2. Umowy z podmiotami zewnętrznymi:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na podstawie dokumentu PT nr 5/2010 z dnia 30 kwietnia 2010 roku przekazał nieodpłatnie otwarte kąpielisko z budynkiem zaplecza wraz z lodowiskiem Gminnemu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Twardogórze.

7.3. Pożyczka na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na etapie realizacji przedsięwzięcia nie korzystał z pożyczek na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych.

7.4. Podwójne finansowanie:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu oraz na podstawie oryginałów faktur przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie wizyty monitorującej Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie, po jego rozliczeniu nie nastąpiło podwójne finansowanie lub nakładanie się pomocy z funduszy europejskich.

8. Podatek od towarów i usług (VAT).



8.1. Status podatkowy Beneficjenta:

Na podstawie informacji uzyskanych od Beneficjenta w trakcie kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada status podatkowy – podatnik VAT czynny, jednakże – jak wynika z Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu - w odniesieniu do projektu będącego przedmiotem kontroli Beneficjent nie miał możliwości i nie odzyskał podatku od towarów i usług VAT z faktur ujętych we wnioskach o płatność i zrefundowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przez Instytucję Pośredniczącą, ani w wyniku korekt deklaracji VAT-7 ani w wyniku pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony.

8.2. Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta:

Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta nie uległ zmianie w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu.

9. Informacja i promocja.

Kontrola monitorująca zachowanie trwałości projektu pod kątem zadań informacyjno - promocyjnych wykazała prawidłową realizację działań wynikających z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.

Zrealizowane zadanie inwestycyjne zostało oznakowane 2 tablicami pamiątkowymi informującymi o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Przedmiotowe tablice zawierają logo Unii Europejskiej i logo ZPORR.

10. Archiwizacja.

Beneficjent archiwizuje dokumenty zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.

10.1. Przechowywanie dokumentacji projektowej:

Oryginały dokumentacji finansowo-księgowej, przetargowej oraz technicznej projektu przechowywane są prawidłowo w wyodrębnionych segregatorach.

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy w Twardogórze.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że miejsce przechowywania ww. dokumentacji jest tożsame z lokalizacją wskazaną w punkcie 25 wniosku o płatność końcową.

10.2. Kompletność dokumentacji projektowej:

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji projektowej [faktury, przelewy, umowy, protokoły odbioru], Zespół Kontrolujący stwierdził, że przechowywana dokumentacja jest kompletna.

10.3. Procedura archiwizacji:

Beneficjent archiwizuje dokumenty zgodnie z Zarządzeniem Nr 739/10 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 19 lutego 2010 roku w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 101/2003 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 21 marca 2003 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego Urzędu Miasta i Gminy w Twardogórze.

Przedmiotowe Zarządzenie uwzględnia czas przechowywania dokumentów związanych z projektem, który został określony w § 13 ust. 2 umowy o dofinansowanie.



11. Znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

Wybudowane w ramach projektu otwarte kąpielisko wraz z budynkiem zaplecza w Twardogórze użytkowane jest przez Beneficjenta na zasadach określonych we wniosku aplikacyjnym.

Działalność prowadzona przez Beneficjenta jest realizowana i utrzymywana w lokalizacji określonej we wniosku aplikacyjnym.

Nie wystąpiły zmiany w przedmiocie projektu.

Nie wystąpiły okoliczności, z analizy których wynikałoby, że Beneficjent osiągnął nienależne korzyści.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

WNIOSKI I USTALENIA KOŃCOWE.

1. Od dnia zakończenia kontroli końcowej projektu, do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.
2. Wskaźnik produktu projektu został zachowany na poziomie wynikającym z Informacji Pokontrolnej z kontroli końcowej projektu.
3. W projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.
4. Beneficjent kontynuuje działania informacyjno – promocyjne wynikające z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.
5. Dokumentacja projektu jest archiwizowana zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.
6. Nie zachodzi konieczność wydawania zaleceń pokontrolnych.

Integralną częścią niniejszej informacji pokontrolnej są załączniki w liczbie 1 komplet kserokopii dokumentów.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których każdy zawiera 7 zaparafowanych stron, po jednym dla:

1. **Pan Aleksander Marek Skorupa** – Wojewoda Dolnośląski
2. **Pan Jan Dzugaj** – Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra

Kontrolowany: **BURMISTRZ**

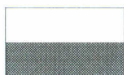
Jan Dzugaj

.....
[podpis i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego]

Kontrolujący:
STARSZY SPECJALISTA

Piátkowski
Damian Piátkowski

Damian Piátkowski
starszy specjalista
WCIFE-DUW



STARSZY SPECJALISTA

M. Pacek
Magdalena Pacek
Magdalena Pacek
starszy specjalista
WCiFE-DUW

DYREKTOR WYDZIAŁU

M. Ziąjka
Dyrektor
WCiFE-DUW

Wrocław, dnia *21* czerwca 2012 roku

Wrocław, dnia *14* czerwca 2012 roku

Galina