

Sprawozdanie z kontroli na miejscu

I. IDENTYFIKACYJNE I PODSTAWOWE DANE O PROJEKCIE:

Numer rejestracyjny projektu:	PL.3.22/3.2.00/08.00024
Tytuł projektu:	REKONSTRUKCJE HISTORYCZNE - Rekonstrukcje historyczne wspólnym produktem turystycznym polsko-czeskiego pogranicza
Partner Wiodący (PW):	Miasto Kłodzko
Partner poddany kontroli:	Gmina Stoszowice
Data kontroli:	28.02 - 01.03.2011 r.

Krótki opis projektu:

Głównym celem projektu jest wspieranie współpracy transgranicznej w zakresie rozwoju kontaktów międzyludzkich, inicjatyw społecznych, imprez kulturalnych i rekreacyjno-edukacyjnych oraz współpracy jednostek administracji publicznej i organizacji świadczących usługi publiczne poprzez:

- Wzmacnianie transgranicznych kontaktów mieszkańców.
- Wzmacnianie kontaktów transgranicznych stowarzyszeń odtwarzających historię - formacji wojskowych uczestniczących w rekonstrukcjach.
- Wzmacnianie identyfikacji z miejscem pochodzenia i jego dziedzictwem kulturowym, budowanie więzi lokalnych opartych na świadomości wspólnego dziedzictwa kulturowego, jego ochronie i pielęgnowaniu.
- Nawiązanie wzajemnej współpracy w celu poznania wspólnego dziedzictwa kulturowego (fortyfikacje).

W projekcie uczestniczy 9 partnerów. Z polskiej strony Miasto Kłodzko – Partner Wiodący oraz Gmina Stoszowice, Gmina Świdnica, Gmina Kędzierzyn - Koźle, Gmina Nysa, natomiast z czeskiej strony Miasto Jaroměř, Miasto Zlaté Hory, Miasto Králiky, Komitét pro udržování památek z války roku 1866.

Okres rzeczowej realizacji projektu: od 01.04.2008 r. do 31.03.2011 r.

Krótki opis części projektu objętej kontrolą:

Gmina Stoszowice przewidziała doposażenie regimentu w mundury z epoki, uzbrojenie oraz materiały pozwalające na stworzenie trwałej ekspozycji, oddającej XVIII - wieczną atmosferę, oraz wpisanie na trwałe kontaktów i współpracy regimentów z pogranicza, ożywiającej życie na twierdzach. Projekt obejmował odtworzenie wydarzeń historycznych sprzed ponad 200 lat. Inscenizacja była promowana po obu stronach granicy. Trwałym efektem promocji było przygotowanie materiału do wydania Monografii Twierdzy Srebrna Góra. Ponadto chętni mieszkańcy (w tym dzieci) Gminy Stoszowice - dzięki zapewnieniu transportu - mogli wziąć udział w rekonstrukcjach przygotowanych przez czeskich partnerów projektu. W ramach projektu zaplanowana została wspólna promocja walorów historyczno - edukacyjno - kulturowych polsko - czeskiego pogranicza, poprzez stronę internetową, film, billboardy, foldery, ulotki, spoty reklamowe. Działający na terenie Gminy regiment przeprowadził "żywe" lekcje historii w szkołach.

II. OCENA CZĘŚCI PROJEKTU OBJĘTEJ KONTROLĄ:

Ocena zgodności stanu kontrolowanej części projektu z Decyzją/Umową i harmonogramem realizacji na dzień wizyty kontrolnej:

Na dzień przeprowadzenia kontroli wszystkie ww. działania zostały wykonane przez Beneficjenta, zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, w formie i treści zgodnej z zatwierdzonym wnioskiem aplikacyjnym, co potwierdziły oględziny podczas wizyty na miejscu oraz wyniki weryfikacji dokumentacji.

Ocena przestrzegania zasad wizualnego oznakowania produktów projektu w kontrolowanej części projektu.

Zakupione środki trwałe oraz elementy wyposażenia przewidziane w budżecie projektu Partnera zostały oznakowane zgodnie z *Podręcznikiem prezentacji wizualnej* dla Programu (fotografie oznakowanego sprzętu stanowią załącznik do sprawozdania z kontroli na miejscu).

Ocena kontroli dokumentów księgowych na miejscu wraz z załącznikami:

Kontrolę wydatków przeprowadzono na 100 % wydatków powyżej 400 EUR oraz 15% wartości wszystkich wydatków poniżej 400 EUR (tj. 7 wydatków) przedstawionych przez Beneficjenta w 5 dotychczasowych Oświadczeniach o zrealizowanych wydatkach, obejmujących łącznie okres od 11.04.2008 r. do 31.10.2010 r.

Dodatkowo, poza wytypowaną próbą, skontrolowano wydatki poniżej 400 EUR z poz. 1, 11 oraz 17 z drugiego Oświadczenia za okres 1.02.2009 - 31.07.2009.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, za koszt niekwalifikowalny uznano wydatki dot.

1. Faktury nr 51/2008/A z 21.06.2008 r. (poz. 2 z pierwszego Oświadczenia o zrealizowanych wydatkach), tj. wynajęcia euro-bungy i dmuchanej ściany wspinaczkowej na kwotę 4 270 zł (909,29 Euro), ponieważ wydatek nie został zaplanowany w projekcie i zgodnie z pkt 7.4.2 Sekcja 2 ppkt 2 d) *Wytycznych dotyczących kwalifikowania wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej Europejskiej Współpracy Terytorialnej realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013* nie może zostać uznany za kwalifikowalny.

2. Poz. 2 z faktury nr 336/08 z 24.06.2008 r. (poz. 16 z pierwszego Oświadczenia o zrealizowanych wydatkach), tj. zakup identyfikatorów na kwotę 164,70 zł (35,07 Euro), ponieważ wydatek nie został zaplanowany w projekcie i zgodnie z pkt 7.4.2 Sekcja 2 ppkt 2 d) *Wytycznych dotyczących kwalifikowania wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej Europejskiej Współpracy Terytorialnej realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013* nie może zostać uznany za kwalifikowalny.

Ponadto w wyniku analizy dokumentacji poddanej kontroli na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że prowadzona jest osobna ewidencja księgowa dla operacji gospodarczych dotyczących projektu, w której zaksięgowano wszystkie wydatki dotyczące projektu.

III. ZALECENIA, PROPOZYCJE DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH¹:

¹ Kontroler opracuje prosty protokół dotyczący sposobu przeprowadzenia działań naprawczych przez kontrolowanego partnera o usunięciu ujawnionych nieprawidłowości, jeżeli nie będzie możliwości udokumentowania tego w formie innego adekwatnego dokumentu.

**Sposób omówienia wyników kontroli z partnerem poddanym kontroli:
Konkretne zalecenia, propozycje, działania naprawcze:**

Brak zaleceń, propozycji, działań naprawczych

Sprawozdanie sporządził:

Magdalena Czuczvara, Jolanta Zelep

Imię i nazwisko, data, podpis:

M. Czuczvara Jolanta Zelep 28.03.2011r.

Tel/fax:

(71) 340-67-58

Email:

m.czuczvara@duw.pl; j.zelep@duw.pl

Załączniki:

- Wypełniony Wykaz kontrolny dla kontroli na miejscu;
- Dobór statystyczny próby wydatków poniżej 400 EUR z 4 Zestawień wydatków;)
- Dokumentacja fotograficzna;
- Pozostałe (Pismo informujące o kontroli, upoważnienie do kontroli).

Gmina Stoszowice
57-213 Stoszowice 97
NIP 887-16-35-220
Regon 890718455

WÓJT GMINY
Marek Janikowski

DYREKTOR WYDZIAŁU
Miroslaw Złajka