

Informacja z wizyty monitorującej potwierdzającej przeprowadzenie przez Stowarzyszenie Gmin Euroregionu Nysa kontroli trwałości mikroprojektów zrealizowanych w ramach POWT Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie)

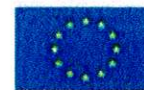
I. DANE IDENTYFIKACYJNE PROJEKTU

Numer wizyty	CF.IV.HKG.1344.5.2011-19
Data wizyty	29.11.2011 r.
Skład zespołu	Hanna Grafik-Krzywińska – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich - Kierownik Zespołu Kontrolującego Katarzyna Szczepańska - inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich - Członek Zespołu Kontrolującego
Nazwa projektu	Wydatki związane z przeprowadzeniem kontroli trwałości Mikroprojektów w Programie Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie)
Numer Projektu	----
Jednostka Poddana Kontroli	Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa

Krótki Opis projektu:

W ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie) w ramach Działania F2 „Wspieranie Transgranicznej komunikacji i współpracy w celu promowania długotrwałej współpracy” Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa zrealizowało projekt pn. „Przekazanie środków na Fundusz Małych Projektów Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie)”. 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 Mikroprojektów w Programie Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A* w 2011 r. Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa sporządziło w oparciu o stosowną metodologię plan kontroli, obejmujący 12 mikroprojektów zrealizowanych w ramach Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie), zakończonych w latach 2006, 2007 oraz 2008 r. Euroregion przeprowadza kontrolę dokumentacji oraz kontrole na miejscu realizacji mikroprojektu, zgodnie z obowiązującymi procedurami oraz na 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 Euroregionu Nysa 12 kontroli trwałości mikroprojektów zrealizowanych w ramach Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia - Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie), wytypowanych na podstawie metodologii opisanej poniżej w pkt III niniejszej informacji:

- 1) nr 216/6/N, „Projekt Systemu Informacji Wizualnej dla Doliny Pałaców i Ogrodów”, zakończony w 2008 r.,
- 2) nr 221/6/N, „Muzyka językiem narodów”, zakończony w 2008 r.,
- 3) nr 203/6/N, „Integracja społeczności lokalnych obszaru pogranicza”, zakończony w 2008 r.,
- 4) nr 008/1/N, „Śladami historii. Wyznaczenie szlaków historyczno-turystycznych i oznakowanie Miasta”, zakończony w 2007 r.,
- 5) nr 066/3/N, „Saksońskie ekomobile w Euroregionie Nysa - projekt edukacji ekologicznej z zakresie Europejskiej Ramowej Dyrektywy Wodnej”, zakończony w 2007 r.,
- 6) nr 3/2011/AA, „Pilotażowy projekt - Internet dla seniorów”, zakończony w 2007 r.,
- 7) nr 217/3/N, „Bez barier” - ponadgraniczna integracja dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną”, zakończony w 2007 r.,
- 8) nr 125/5/N, „Mała Sesja Dramaturgii”, zakończony w 2007 r.,
- 9) nr 123/5/N, „Polsko-Niemiecki Wędrujący Festiwal Teatru Ulicznego”, zakończony w 2006 r.,
- 10) nr 063/3/N, „Międzynarodowy obóz szkoleniowy dla pilotów samolotowych”, zakończony w 2006 r.,
- 11) nr 208/6/N, „W dymarkowym tyglu”, zakończony w 2007 r.,
- 12) nr 194/6/N, „I Międzynarodowe Powiatowe Zawody Sportowo-Pożarnicze Ochotniczych Straży Pożarnych w Złotoryi”, zakończony w 2007 r.

III. USTALENIA KONTROLI:

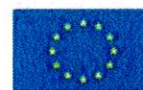
Ocena prawidłowości planu kontroli i jego realizacji

Beneficjent skontrolował w 2011 r. wszystkie zaplanowane projekty. W 2010 r. Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa nie wywiązało się z obowiązku przeprowadzenia kontroli trwałości mikroprojektów i poinformowało Instytucję Pośredniczącą o braku środków na ten cel w swoim budżecie. W dniu 18 sierpnia 2010 r. Euroregion Nysa wystąpił o uruchomienie rezerwy celowej na realizację kontroli trwałości mikroprojektów. Jednak ostatecznie pismem z dnia 30.12.2010 r. Euroregion 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 ponad 5% mikroprojektów (2 z 34 projektów) zakończonych w 2006 r., ponad 8% mikroprojektów (7 z 82 projektów) zakończonych w 2007 r. oraz ponad 18% zakończonych w 2008 r. (3 z 16 projektów) zgodnie z metodologią przedstawioną w ww. dokumencie. Analizę ryzyka przeprowadzono w oparciu o następujące kryteria:

- 1) wartość mikroprojektu,
- 2) charakter mikroprojektu,
- 3) kontrola na zakończenie przeprowadzona przez Euroregion,
- 4) priorytet kontrolującego.

Zgodność zakresu kontroli z planem kontroli



Mikroprojekty zostały skontrolowane w następujących aspektach 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 nr 5 do *Wskazówek dla Instytucji Pośredniczących oraz Euroregionów dotyczących badania trwałości projektów/ Mikroprojektów w Programach IW Interreg III A* - prawidłowo.

Ocena terminu powiadomienia Beneficjenta Mikroprojektu o terminie przeprowadzenia wizyty monitorującej

Beneficjenci zostali poinformowani prawidłowo o terminie przeprowadzenia wizyty monitorującej, na przynajmniej 3 dni robocze przed jej rozpoczęciem.

Ocena terminu przekazania Beneficjentowi Protokołu z wizyty monitorującej trwałość mikroprojektu.

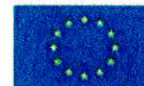
Protokoły z wizyty monitorującej trwałość projektu były przekazywane terminowo, tzn. do 14 dni roboczych od momentu zakończenia kontroli, z zastrzeżeniem następujących mikroprojektów:

- 1) nr 216/6/N „Projekt systemu informacji wizualnej dla Doliny Pałaców i Ogrodów”, w przypadku którego brak dokumentu przekazującego protokół, jednakże ze względu na datę podpisania protokołu przez jednostkę realizującą mikroprojekt, można stwierdzić, że został on przekazany w terminie.
- 2) nr 008/1/N, „Śladami historii. Wyznaczenie szlaków historyczno-turystycznych i oznakowanie Miasta”, gdzie przekroczono termin 14 dni roboczych na przekazanie protokołu z wizyty monitorującej trwałość projektu i brak pisma przekazującego protokół.
- 3) nr 217/3/N „Bez barier - ponadgraniczna integracja dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną”, w przypadku którego brak pisma przekazującego protokół, natomiast data podpisania go przez jednostkę realizującą projekt, świadczy, że został on sporządzony i przekazany w terminie.
- 4) nr 067/3/N „Pilotażowy projekt - internet dla seniorów”, gdzie brak dokumentu przekazującego protokół, a na podstawie samego protokołu nie można również stwierdzić, kiedy został sporządzony.
- 5) nr 066/3/N „Saksońskie ekomobile w Euroregionie Nysa - projekt edukacji ekologicznej w zakresie Europejskiej Ramowej Dyrektywy Wodnej”, w przypadku którego brak dokumentu przekazującego protokół, a sam protokół nie zawiera daty jego sporządzenia.

Ocena przeprowadzenia kontroli przez upoważnionych pracowników

Kontrola każdego z 12 mikroprojektów została zrealizowana przez dwuosobowy zespół wyłoniony spośród pracowników Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Nysa, którzy wykonywali już inne kontrole mikroprojektów w ramach PIW Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie). W przypadku wszystkich kontroli osoby kontrolujące – pracownicy Stowarzyszenia – zostali upoważnieni do ich przeprowadzenia na podstawie stosownych upoważnień.

Ocena wykazanych podczas kontroli uchybień/ nieprawidłowości, sformułowanych zaleceń



pokontrolnych, wykonania kontroli następczych

W projekcie nr 123/5/N „Polsko Niemiecki Wędrujący Festiwal Teatru Ulicznego” Beneficjent w trakcie kontroli stwierdził brak oryginału umowy w języku rosyjskim z dnia 02.07.2007 r. z ZSA „Clown mim teatr LICEDei”, podczas gdy jednostka realizująca posiada oryginał w języku polskim (wiązący) oraz brak oryginału tłumaczenia faktury nr 2007-34 z dnia 04.08.2007 r. Obie nieprawidłowości bez wpływu na trwałość projektu. Euroregion zalecił okazanie oryginałów dokumentów po ich odnalezieniu.

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 Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie)” zawarte zostały 24 umowy zlecenia z osobami kontrolującymi. Kwota ryczałtu na jedną kontrolę wyniosła 2.100,00 zł i był to koszt całkowity (Euroregion nie ponosi dodatkowych kosztów). Ogólny koszt przeprowadzenia kontroli trwałości mikroprojektów zrealizowanych w ramach funduszu zarządzanego przez Euroregion Nysa wyniósł 25.200,00 zł. Należy zaznaczyć, że w celu przeprowadzenia kontroli w ramach umów zleceń, Euroregion udzielał pracownikom urlopu bezpłatnego.

Stwierdzone nieprawidłowości i zalecenia pokontrolne:

Protokoły z wizyty monitorującej trwałość projektu były przekazywane terminowo, tzn. do 14 dni roboczych od momentu zakończenia kontroli, z zastrzeżeniem następujących mikroprojektów:

- 1) nr 216/6/N „Projekt systemu informacji wizualnej dla Doliny Pałaców i Ogrodów”, w przypadku którego brak dokumentu przekazującego protokół, jednakże ze względu na datę podpisania protokołu przez jednostkę realizującą mikroprojekt, można stwierdzić, że został on przekazany w terminie.
- 2) nr 008/1/N „Śladami historii. Wyznaczenie szlaków historyczno-turystycznych i oznakowanie Miasta”, gdzie przekroczone termin 14 dni roboczych na przekazanie protokołu z wizyty monitorującej trwałość projektu i brak pisma przekazującego protokół.
- 3) nr 217/3/N „Bez barier - ponadgraniczna integracja dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną”, w przypadku którego brak pisma przekazującego protokół, natomiast data podpisania go przez jednostkę realizującą projekt, świadczy, że został on sporządzony i przekazany w terminie.
- 4) nr 067/3/N „Pilotażowy projekt - internet dla seniorów”, gdzie brak dokumentu przekazującego protokół, a na podstawie samego protokołu nie można również stwierdzić, kiedy został sporządzony.
- 5) nr 066/3/N „Saksońskie ekomobile w Euroregionie Nysa - projekt edukacji ekologicznej w zakresie Europejskiej Ramowej Dyrektywy Wodnej”, w przypadku którego brak dokumentu przekazującego protokół, a sam protokół nie zawiera daty jego sporządzenia.

Z uwagi na zakończenie przez Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa procedury kontroli trwałości Mikroprojektów w Programie Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie) Kontroler odstąpił od wystosowania zaleceń pokontrolnych. W związku z powyższym, opisane nieprawidłowości mają charakter informacyjny.

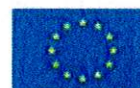
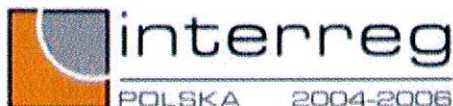
Data i podpis Zespołu Kontrolującego:

- 1) **Hanna Grafik-Krzywińska (kierownik zespołu kontrolującego)**

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Hanna Grafik-Krzywińska 28.11.2007

Hanna Grafik-Krzywińska



2) Katarzyna Szczepańska (członek zespołu kontrolującego)

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Katarzyna Szczepańska
Katarzyna Szczepańska

19.12.2011r.

Data i podpis Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich:

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Mirostlaw Ziajka
Mirostlaw Ziajka
DYREKTOR WYDZIAŁU
Certyfikacji i Funduszy Europejskich

STOWARZYSZENIE GMIN POLSKICH
EUROREGIONU NYSA
ul. 1 Maja 57, 58-500 Jelenia Góra
tel./fax (+48 75) 7676470, 7676472
REGON 230530228 NIP 611-11-19-948
Organizacja Pożytku Publicznego

22.12.2011

DYREKTOR BIURA
Stowarzyszenia Gmin Polskich
Euroregionu Nysa
Andrzej Jankowski
Andrzej Jankowski

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Programów Współpracy Transgranicznej

Agata Ozieraniec
Agata Ozieraniec

