

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 34

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Fundacja Ekologiczna „Zielona Akcja”
2	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Orła Białego 2, 59-220 Legnica
3	Nazwa i numer projektu	PLSN.04.01.00-02-0078/17 TRANSGEA - Transgraniczna współpraca w zakresie lokalnych działań adaptacyjnych do zmian klimatu
4	Termin kontroli	17.09.2019
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - art. 22 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2018 r. poz. 1431 ze zm.) - § 13 umowy o dofinansowanie projektu parasolowego nr PLSN.04.01.00-02-0078/17-00
6	Członkowie zespołu kontrolującego	<p>Agata Lachowicz – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Organizacji i Rozwoju Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - kierownik zespołu kontrolującego,</p> <p>Renata Pasznicka – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Organizacji i Rozwoju Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - członek zespołu kontrolującego,</p>
7	Zakres kontroli	prawidłowość realizacji projektu, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym
8		<u>USTALENIA Z KONTROLI</u>
		<p>Kontrola objęła Wnioski o płatność za okresy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 01.07.2018 r. -30.09.2018 r., - 01.10.2018 r. -31.12.2018 r.,



- 01.01.2019 r. – 31.03.2019 r.,

- 01.04.2019 r. – 30.06.2019 r.

Krajowy Kontroler (KK) poddał weryfikacji administracyjnej następujące wydatki:

KOSZTY PERSONELU

Zestawienie 2 – Pozycja 1 – wynagrodzenie koordynatora za miesiąc październik 2018 r. – zespół kontrolujący stwierdził uchybienia polegające na:

- a) wskazaniu w sposób nieprawidłowy wartości netto i brutto (zamiast wartości bez VAT oraz z VAT wskazano wynagrodzenie netto i brutto),
- b) wskazaniu w sposób nieprawidłowy terminu zapłaty jako 29.10.2018 r. zamiast 15.11.2018 r.

Zestawienie 3 – Pozycja 11 – wynagrodzenie koordynatora za miesiąc luty 2019 r. – zespół kontrolujący stwierdził uchybienie polegające na wskazaniu w sposób nieprawidłowy wartości netto i brutto (zamiast wartości bez VAT oraz z VAT wskazano wynagrodzenie netto i brutto).

Zestawienie 4 – Pozycja 12 – wynagrodzenie koordynatora za miesiąc kwiecień 2019 r.

ROBOTY BUDOWLANE i INFRASTRUKTURA

Brak przedmiotowych wydatków w rozliczeniu o projekcie

WYDATKI BIUROWE i ADMINISTRACYJNE

Wydatki rozliczane na podstawie stawki ryczałtowej

KOSZTY PODRÓŻY I ZAKWATEROWANIA

Brak przedmiotowych wydatków w rozliczeniu projektu

KOSZTY EKSPERTÓW ZEWNĘTRZNYCH I KOSZTY USŁUG ZEWNĘTRZNYCH

Zestawienie 2 – Pozycja 6 – usługi księgowe

Zestawienie 3 – Pozycja 5 – publikacja w gazecie

WYDATKI NA WYPOSAZENIE

Brak przedmiotowych wydatków w rozliczeniu projektu

Kontrola archiwizacji została dokonana w odniesieniu do wydatków dobranych do próby.

Ustalenia w zakresie każdego z badanych obszarów:

LP	Badany obszar:	Ustalenia
1	Kontrola działań zaplanowanych w projekcie	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
2	Kontrola osiągnięcia wskaźników	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
3	Kontrola ewidencji księgowej	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
	Kontrola wydatków:	
4	Wydatki dot. kategorii – KOSZTY PERSONELU	<i>Prawidłowo – z uchybieniami</i>
5	Wydatki dot. kategorii – ROBOTY BUDOWLANE I INFRASTRUKTURA	<i>Nie dotyczy</i>






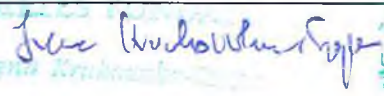
6	Wydatki dot. kategorii – WYDATKI BIUROWE i ADMINISTRACYJNE	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
7	Wydatki dot. kategorii – KOSZTY PODRÓŻY i ZAKWATEROWANIA	<i>Nie dotyczy</i>
8	Wydatki dot. kategorii - KOSZTY EKSPERTÓW ZEWNĘTRZNYCH i KOSZTY USŁUG ZEWNĘTRZNYCH	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
9	Wydatki dot. kategorii – WYDATKI NA WYPOSAŻENIE	<i>Nie dotyczy</i>
10	Kontrola przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
11	Kontrola wypełniania przez Beneficjenta Wiodącego obowiązków zgodnie z art. 13 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna ¹ ”	<i>Nie dotyczy</i>
12	Kontrola realizacji umowy o dofinansowanie przez beneficjenta projektu parasolowego	<i>Nie dotyczy</i>
13	Kontrola kwalifikowalności podatku VAT	<i>Prawidłowo – bez uchybień</i>
14	Kontrola zachowania zasady konkurencyjności	<i>Nie dotyczy</i>
15	Kontrola przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego	<i>Nie dotyczy</i>

/treść ustaleń z kontroli powinna zawierać odniesienie do każdego z badanych obszarów/

Podsumowanie ustaleń: Prawidłowo – z uchybieniami bez wpływu na ocenę kwalifikowalności wydatków ujętych w dotychczas zatwierdzonych Wniosekach o płatność.

9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Stwierdzono następujące uchybienia - wskazanie w sposób nieprawidłowy wartości netto i brutto (zamiast wartości bez VAT oraz z VAT wskazano wynagrodzenia netto i brutto),
---	--	---

¹ Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013

		- wskazanie w sposób nieprawidłowy terminu zapłaty.
10	Zalecenia pokontrolne/ Rekomendacje	Brak zaleceń
11	Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)	
Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:		
12	Agata Lachowicz – kierownik zespołu kontrolującego Renata Pasznicka – członek zespołu kontrolującego	<p>STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI</p>  <p>Agata Lachowicz</p> <p>STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI</p>  <p>Renata Pasznicka</p>
Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK oraz miejsce i data		
13	<p>Wojnicz</p> <p>DATA: 24.09.2019r.</p>	<p>DYREKTOR WYDZIAŁU Organizacji i Rozwoju</p>  <p>Marta Kopystajska</p>
Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data		
14	<p>Legnica</p> <p>DATA: 27.09.2019r.</p>	<p>Legnica</p>  <p>Jacek Andrzejewski</p> <p>Fundacja Ekologiczna "ZIELONA ARKJA" ul. Alajka Orta Białego 2, 59-220 LEGNICA nr 76 86-294-30, Regon 390550882 NIP 601-10-11-135</p>

