

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 63/2013

|    |   |   |
|----|---|---|
| 1  | Numer kontroli  | 63  |
| 2  | Nazwa jednostki kontrolowanej   | Parafia pw. Wniebowzięcia NMP i św. Mikołaja w Bolesławcu   |
| 3  | Adres jednostki kontrolowanej   | ul. Kościelna 3, 59-700 Bolesławiec   |
| 4  | Nazwa projektu  | <b>Zabezpieczenie, udostępnienie i promocja zabytków sakralnych transgranicznego obszaru – Bolesławiec – Leutersdorf</b>  |
| 5  | Numer projektu  | <b>100124818</b>  |
| 6  | Termin kontroli   | 20.09.2013 r.   |
| 7  | Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli  | Podstawą do przeprowadzenia kontroli jest:<br>- 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.),<br>- 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.),<br>- § 17 umowy o dofinansowanie realizacji projektu w ramach POWT Polska – Saksonia 2007-2013. |
| 8  | Skład zespołu kontrolującego  | <b>Agata Ozieraniec</b> – starszy inspektor wojewódzki – Kierownik Zespołu Kontrolującego<br><b>Bożena Fornal</b> – inspektor wojewódzki – Członek Zespołu Kontrolującego   |
| 9  | Zakres kontroli   | Prawidłowość realizacji projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013, w tym zgodność z prawem wspólnotowym i krajowym.  |
| 10 | Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu   |   |
|    | <p><b>Opis projektu</b></p> <p>Realizacja projektu nastąpiła w okresie od dnia 21.08.2012 r. do dnia 31.07.2013 r.</p> <p>Projekt „Zabezpieczenie, udostępnienie i promocja zabytków sakralnych transgranicznego obszaru Bolesławiec – Leutersdorf” zakładał zachowanie i wyeksponowanie zabytków sakralnych transgranicznego obszaru i ich promocję. Dodatkowo, obejmował renowację zabytków ruchomych kościoła katolickiego w Leutersdorf oraz udostępnienie i uatrakcyjnienie ekspozycji zabytków w kościele katolickim w Bolesławcu. Ponadto, w ramach projektu zaplanowano promocję zabytków poprzez publikacje prasowe, promocję na portalach internetowych, wydanie albumu promującego zabytki sakralne będące przedmiotem projektu oraz wymianę doświadczeń mieszkańców Bolesławca i Leutersdorf w formie wyjazdów studyjnych.</p> <p>W ramach projektu – Partner wiodący, Parafia pw. Wniebowzięcia NMP i św. Mikołaja w Bolesławcu zaplanowała działania przygotowawcze obejmujące uzgodnienia z Partnerem projektu oraz opracowanie wniosku projektowego, wykonanie iluminacji zabytków wewnątrz kościoła w Bolesławcu oraz promocję projektu w mediach i na stronach internetowych, wydanie albumu promującego zabytki sakralne będące przedmiotem projektu, wykonanie tablicy informacyjnej o realizacji projektu oraz pamiątkowej, zorganizowanie wizyt studyjnych dla mieszkańców Bolesławca i</p> |   |



**Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej**

Leutersdorf, zorganizowanie koncertu na zakończenie realizacji projektu. Łączna, zaplanowana kwota na realizację zadań Partnera wiodącego wyniosła 130 000 EUR.

W ramach tej kwoty sfinansowano koszty obsługi projektu, koszty wykonania iluminacji zabytków wewnątrz kościoła pw. Wniebowzięcia NMP i św. Mikołaja, promocję w mediach, prasie oraz wydanie albumu promocyjnego i tablicy pamiątkowej.

**Weryfikacja osiągnięcia wymiernych wskaźników programowych**

W ramach projektu zaplanowano osiągnięcie wskaźników ilościowych w postaci liczby partnerów projektu oraz jakościowych w postaci zachowania zabytków sakralnych transgranicznego obszaru, ich wyeksponowania i promocji po obu stronach granicy.

Weryfikacja uzyskania wskaźników jest możliwa na poziomie projektu po przeprowadzeniu kontroli u wszystkich partnerów projektu.

**Weryfikacja wydatków w projekcie.**

Kontroli poddano wszystkie wydatki poniesione przez Partnera projektu, przedstawione do rozliczenia w ramach jednego Zestawienia wydatków, dotyczące:

- obsługi projektu – koordynator projektu oraz obsługa finansowa na łączną kwotę 5 657,30 EUR,
- robót budowlanych i dodatkowych – instalacja iluminacji wnętrza kościoła – 102 243,68 EUR,
- działań informacyjnych - wykonanie tablicy informacyjnej, pamiątkowej, promocja w mediach, wydanie albumu promocyjnego – 9 765,98 EUR.

Kontroler dokonał weryfikacji oryginałów:

1. Dokumentów księgowych,
2. Dokumentów potwierdzających realizację działań, których dotyczyły wydatki,
3. Dokumentacji przedstawiającej czynności wykonane przez Beneficjenta przed dokonaniem wyboru zleceńbiorców, umów z wykonawcami,
4. Dowodów poniesienia wydatków.

**Ustalenia kontroli:****1) wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie**

W ramach projektu zaplanowano realizację następujących działań:

1. Promocja projektu:
  - a. promocja w mediach i na stronie internetowej,
  - b. wydanie albumu promującego zabytki sakralne będące przedmiotem projektu,
  - c. wykonanie tablicy informacyjnej oraz tablicy pamiątkowej,
  - d. organizacja wizyt studyjnych dla mieszkańców Bolesławca i Leutersdorf,
  - e. organizacja koncertu na zakończenie realizacji projektu.
2. Działania przygotowawcze:
  - a. uzgodnienia partnerskie w zakresie rodzaju realizowanych zadań i opracowanie wniosku projektowego.
3. Działania inwestycyjne:
  - a. wspólne uzgodnienia Partnerów projektu dotyczące realizacji projektu,
  - b. wykonanie iluminacji zabytków wewnątrz kościoła w Bolesławcu.

Wszystkie działania zaplanowane w projekcie zostały wykonane przez Partnera projektu.

**2) kwalifikowalność wydatków, poniesionych na realizację projektu, w tym w zakresie ewentualnego zaistnienia podwójnego finansowania**

W wyniku przeprowadzonej kontroli przedmiotowych wydatków stwierdzono, że wydatki:

- dotyczyły działań przewidzianych w projekcie i są poparte dokumentami potwierdzającymi ich wykonanie,
- były niezbędne do zrealizowania zaplanowanych działań w projekcie i osiągnięcia jego zakładanych celów,
- zostały faktycznie poniesione,
- zostały poniesione z zachowaniem zasad legalności, rzetelności i gospodarności,
- zostały poniesione zgodnie z przepisami prawa wspólnotowego i krajowego,
- są potwierdzone dokumentami księgowymi, opisanymi zgodnie z wymogami Programu.

**3) kwalifikowalność VAT**

We wniosku o dofinansowanie Partner wiodący założył oświadczenie o braku uprawnienia do odzyskania podatku VAT.



## **Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej**

Ponadto, również w Zestawieniu wydatków złożył oświadczenie o braku możliwości odzyskania podatku VAT. W związku z powyższym podatek VAT został uznany jako wydatek kwalifikowalny projektu.

### **4) prowadzenie ewidencji księgowej**

Partner wiodący prowadził ewidencję księgową na potrzeby projektu, w której zostały ujęte wszystkie wydatki poniesione w ramach projektu.

### **5) realizacja kontraktów zawartych w wyniku udzielonych zamówień publicznych**

Partner projektu dokonywał zamówień publicznych bez stosowania trybów określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (DZ. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) z uwagi na brak jednoczesnego spełnienia przesłanek wymienionych w art. 3 ust. 1 pkt 5 ustawy.

### **6) nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy PZP**

Partner wiodący nie posiada wewnętrznych uregulowań dotyczących udzielania zamówień publicznych, natomiast w ramach projektu dokonywał zamówień zachowując zasady obowiązujące w Programie, wynikające z *Wytocznych dotyczących kwalifikowania wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej Europejskiej Współpracy Terytorialnej realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013*, czyli właściwego zarządzania finansami, szczególnie gospodarności i efektywności kosztów [tzn. oparciu o zasadę dążenia do uzyskania założonych efektów przy jak najniższej kwocie wydatku].

### **7) wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych**

Partner wiodący informował o projekcie poprzez publikację trzech artykułów na stronach internetowych [www.istotne.pl, www.otoboleslawiec.pl] i za pomocą mediów, a także przez kolportaż wydane w ramach projektu albumu. Ponadto, przed kościołem pw. Wniebowzięcia NMP i św. Mikołaja ustawiono tablicę informacyjną, natomiast we wnętrzu kościoła zamieszczono tablicę pamiątkową, dotyczącą realizacji projektu. Kontroler potwierdził zgodność działań promocyjnych z zasadami obowiązującymi w Programie.

### **8) przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans**

Projekt miał pozytywny wpływ na środowisko [ze względu na zastosowanie technologii ledowej przy iluminacji zabytków kościoła, uzyskano obniżenie zużycia energii elektrycznej]. Projekt miał neutralny wpływ na równość szans i nie naruszał zasad pomocy publicznej.

### **9) sposoby archiwizacji**

Dokumentacja projektu jest przechowywana w oznakowanym segregatorze w siedzibie Partnera projektu przy ul. Kościelnej 3 w Bolesławcu.

|     |  |
|-----|--|
| 10a | Wynik kontroli / Prüfergebnis  |
|     | <p>(niepotrzebne skreślić)</p> <p><del>Bez wad/ ohne Beanstandung Uchybienia niewpływające na kwalifikowalność wydatków / Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen</del></p> <p><del>Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych / Mängel, die die Höhe der zuschussfähigen Ausgaben verringern</del></p> |
| 11  | <p>Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości</p> <p>Nie stwierdzono nieprawidłowości.</p>  |
| 12  | <p>Zalecenia pokontrolne</p> <p>Nie zastosowano zaleceń pokontrolnych.</p>   |
| 13  | <p>Katalog badanych dokumentów</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wniosek o dofinansowanie.</li> <li>2. Umowa o dofinansowanie.</li> <li>3. Sprawozdanie i Zestawienie dowodów księgowych nr 1.</li> </ol>  |

**Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej**

4. Faktury/ rachunki dotyczące pozycji z wybranej próby oraz dokumentacja dotycząca wyboru wykonawcy i potwierdzenia wykonania usługi/dostawy.
5. Potwierdzenia płatności dotyczące wydatków.
6. Ewidencja księgowa.
7. Dokumentacja zdjęciowa i dokumenty związane z promocją projektu

Pan/i.....

**INSPEKTOR WOJEWÓDZKI**

Pan/i.....

*Agata Dzieraniec**Bożena Fornal*

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

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

Miejsce, data.....

*WROCLAW, 26/9/2013***WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO***Mirosław Ziarka*  
**DYREKTOR WYDZIAŁU**  
**Certyfikacji i Funduszy Europejskich**

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data.....

*ks. prałat dr Andrzej Jarosiewicz*  
**PROBOSZCZ**  
*Parafii Wniebowzięcia NMP i św. Mikołaja*  
*w Bolesławcu**Bolesławec, 10.10.2013*