



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

INFORMACJA POKONTROLNA NR 87/PL-SN/2014¹

1	Numer kontroli	87/PL-SN/2014
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Zgorzelec
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Kościuszki 70, 59-900 Zgorzelec
4	Nazwa projektu	Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego - II etap
5	Numer projektu	100093611
6	Termin kontroli	3 października 2014 r.
7	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none">- 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.),- 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.),- § 17 umowy o dofinansowanie na realizację przedmiotowego projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013.
8	Skład zespołu kontrolującego	<ol style="list-style-type: none">1) Jolanta Zelep – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - Kierownik Zespołu Kontrolującego2) Agata Ozieraniec – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - Członek Zespołu Kontrolującego
9	Zakres kontroli	Kontrola projektu nr 100093611 pn. Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego - II etap w następującym zakresie: <ol style="list-style-type: none">1) Rzeczowa realizacja projektu.2) Udzielanie zamówień publicznych.3) Prowadzenie ewidencji księgowej.4) Wykonanie działań promocyjnych.5) Archiwizacja dokumentacji.6) Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i

¹ Przedstawiona numeracja jest proponowana i może być modyfikowana przez Kontrolera/Euroregion, zgodnie z zasadami przyjętymi w danej instytucji



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

		równości szans.
10	Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu	
	<p>1) wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie</p> <p>W wyniku kontroli ustalono, iż Beneficjent - w okresie podlegającym kontroli, tj. od 06.09.2011 r. do 31.07.2014 r. zrealizował cel projektu, którym była poprawa wizerunku terenów przygranicznych oraz poprawa jakości istniejącej bazy turystyki wodnej i pieszo - rowerowej, podnoszącej atrakcyjność rekreacyjno - wypoczynkową terenów objętych projektem, zarówno dla mieszkańców jak i turystów poprzez realizację niżej wymienionych zadań szczegółowych, tj.:</p> <ol style="list-style-type: none">1) Dokonanie podziału, wyceny i wykupu działek, na który zaplanowano przebieg tras turystycznych,2) Wykonanie prac znakarskich i wyposażeniowych na szlakach turystycznych, tj.:<ul style="list-style-type: none">• wytyczenie i oznakowanie ścieżek edukacyjnych – 20 km• wytyczenie i znakowanie tras Nordic Walking – 50 km• wytyczenie i znakowanie szlaków konnych – 50 km• wykonanie i zamontowanie 4 dużych i 7 małych tablic turystycznych z przebiegiem szlaków,• wykonanie i zamontowanie 21 tablic obiektowych przy obiektach krajoznawczych• wykonanie i zamontowanie na szlakach turystycznych 10 miejsc odpoczynku z ławką (ławka, kosz, parking na 2 rowery) oraz 10 miejsc odpoczynku ze stołem (w tym: 5 szt. - ławka ze stołem, kosz, parking na 4 rowery; 5 szt. – ławka ze stołem, kosz, parkir na 4 rowery oraz wiata),3) wybudowanie ścieżki rowerowej o nawierzchni bitumicznej od drogi woj. 352 do Niedowa – ok. 820 m,4) wybudowanie traktu pieszo-rowerowego (Obręb Ręczyn) – ok. 1 478 m,5) wybudowanie traktu pieszo-rowerowego (Obręb Spytków) – ok. 653 m,6) wybudowanie traktu pieszo-rowerowego, o charakterze rekreacyjno - edukacyjnym, wzdłuż Nysy Łużyckiej od granicy Miasta Zgorzelec do Jędrzychowic - ok. 1 100 m,7) wybudowanie traktu pieszo-rowerowego, o charakterze rekreacyjno - edukacyjnym, stanowiącym dojazd do miejsca wejścia/wyjścia w Jędrzychowicach (ok. 160 m),	



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

- 8) wyremontowanie kładki pieszo-rowerowej na Potoku Jędrzychowickim,
- 9) zrealizowanie działań promocyjnych, tj. opublikowanie artykułów w prasie i na stronie internetowej, zakup gadżetów promocyjnych, infokiosku zewnętrznego, aplikacji do nawigacji tras na urządzeniach mobilnych oraz tablicy informacyjnej i pamiątkowej.

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

Kontrolę wydatków przeprowadzono na próbie 5 z wszystkich zatwierdzonych wydatków z Zestawienia nr 4, z pominięciem wydatków zweryfikowanych podczas kontroli administracyjnej za okres 17.09.2013 r. do 17.06.2014 r.

Wydatki z Zestawień dowodów księgowych nr 1 - 3 za okres: 01.12.2012 r. do 16.09.2013 r. oraz Zestawienia nr 5 [Zestawienia końcowego za okres od 18.06.2014 r. do 31.07.2014 r., którego warunkiem zatwierdzenia jest zakończenie procedury kontroli na miejscu realizacji projektu] zweryfikowano w całości podczas kontroli administracyjnej.

Czynnościami sprawdzającymi objęto w rezultacie łącznie 5 Zestawień dowodów księgowych złożonych za okres od 01.12.2012 r. do 31.07.2014 r.

3) kwalifikowalność VAT

Zgodnie z oświadczeniem – stanowiącym załącznik do wniosku projektowego z dnia 28.10.2011 r. oraz pisemnym oświadczeniem Beneficjenta złożonym podczas kontroli na miejscu realizacji projektu w dniu 03.10.2014 r., jak również oświadczeniach Beneficjenta zawartych w Zestawieniach dowodów księgowych 1 – 5 za okres od 01.12.2012 r. do 31.07.2014 r. - Beneficjent nie jest uprawniony do odzyskania podatku VAT.

4) prowadzenie ewidencji księgowej

Potwierdzono prowadzenie ewidencji księgowej projektu oraz zaksięgowanie wydatków w zakresie próby wydatków dobranych do kontroli na miejscu.

5) realizacja kontraktów zawartych w wyniku udzielonych zamówień publicznych

Podczas kontroli na miejscu realizacji projektu nie stwierdzono innych – niż wskazane w pismach o sygnaturze nr CF-PWT.3144.145.2013.JZ z dnia 05.07.2013 r.; CF-PWT.3144.145.2013.AL z 23.07.2014 r. i CF-PWT.3144.145.2013.JZ z 09.09.2014 r. – naruszeń ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 ze zm.), zwanej dalej ustawą PZP oraz zasad kwalifikowalności wydatków.



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

dotyczących niżej wymienionych postępowań o udzielenie zamówień publicznych:

- Postępowanie nr IM.271.1.2013 pn. Zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego – II etap;
- Postępowanie nr IGKiM.271.1.2014 pn. Roboty dodatkowe w ramach zadania pn. Zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego – II etap.

6) nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych

Beneficjent, na podstawie art. 4 pkt 3 lit. i) oraz art. 4 pkt 8 ustawy PZ^W wydatkując środki poniżej 14 000,00 EUR [do 16.04.2014 r.] i 30 000 EUR [po 16.04.2014 r.] przestrzegał regulaminu udzielania zamówień do 14 000,00 i 30 000,00 EUR obowiązującego w jednostce oraz zasad efektywnego i oszczędnego ich wydatkowania, jak niżej:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa/wartość postępowania w PLN	Wartość postępowania [powyżej/poniżej progów UE]
1	Zakup artykułów spożywczych	108,03	
2	Zakup artykułów biurowych	2 249,56	
3	Zakup map sytuacyjno-wysokościowych	916,02	
4	Tłumaczenia	450,00	
5	Wykonanie podziału nieruchomości	26 300,00	
6	Wyznaczenie punktów granicznych działki	2 891,00	
7	Wykonanie wyceny nieruchomości	4 799,96	Poniżej progu UE
8	Wypis i wyrys z rejestru gruntów	724,32	
9	Odpłatne nabycie nieruchomości	92 800,00	
10	Oplata za sporządzenie aktu notarialnego sprzedaży działki	1 313,84	
11	Zamieszczenie informacji o projekcie w prasie	966,60	
12	Okazanie granic działek	14 393,00	
13	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru	13 038,00	



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

	Wykonanie i dostawa	
14	materiałów promocyjnych	9 736,67
	Wykonanie tablicy	
	informacyjnej i	
15	pamiątkowej	6 849,73
	Zakup infokiosku	
16	zewnętrznego	24 329,40
	Zakup aplikacji na	
17	urządzenia mobilne	12 915,00

7) wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

Beneficjent realizował zadania z zakresu informacji i promocji projektu poprzez zamieszczanie informacji o realizacji projektu na oficjalnej stronie internetowej Gminy Zgorzelec, tj. <http://www.gmina.zgorzelec.pl/> oraz w prasie lokalnej, jak również poprzez oznakowanie wybudowanych i oznakowanych w ramach projektu tras turystycznych adekwatnym logo, zgodnie z zasadami promocji *Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013*, określonymi w zał. nr 2 *Wspólnego Uszczegółowienia POWT PL – SN 2007 – 2013*, a także za pomocą tablic informacyjnych, pamiątkowych projektu, zamieszczenie ww. oznakowania na materiałach promocyjnych, infokiosku i w aplikacji do nawigacji tras na urządzenia mobilne.

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

Lp.	Nazwa	Zakres
1	Pomoc publiczna	Nie dotyczy
		Projekt ma neutralny wpływ na środowisko
2	Ochrona środowiska	Działania w ramach projektu i ich realizacja zostały zaplanowane i zrealizowane w taki sposób, aby w jak najmniejszym stopniu ingerować w środowisko naturalne.
3	Równość szans	Projekt jest neutralny pod względem równości szans. Nie dyskryminuje ani nie preferuje żadnej z grup odbiorców zrealizowanego przedsięwzięcia.

Beneficjent nie naruszył zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans w zakresie określonym we Wniosku aplikacyjnym - stwierdzono na podstawie zapisów ww. wniosku oraz oświadczenia



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

		Beneficjenta z dnia 03.10.2014 r.
		9) sposoby archiwizacji
		Kontrolujący potwierdzili archiwizację dokumentacji związanej z realizacją projektu.
10 a	Wynik kontroli/ Prüfergebnis	(niepotrzebne skreślić) Bez wad/ohne Beanstandung Uchybienia nie wpływające na kwalifikowalność wydatków/Mängel, welche die Zusehussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych/Mängel, die die Höhe der zusehussfähigen Ausgaben verringern
11	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Brak
12	Zalecenia pokontrolne	Brak
13	Katalog badanych dokumentów	1) Faktury, rachunki; 2) Wyciągi bankowe; 3) Dokumentacja potwierdzająca wydatkowanie środków w sposób efektywny i ekonomiczny, zgodny z regulaminem udzielania zamówień do 14 000 EUR i 30 000,00 EUR obowiązujących w jednostce; 4) Umowy; 5) Dokumenty odbiorowe; 6) Dokumenty potwierdzające przyjęcie na stan zakupionego środka trwałego (OT); 7) Polityka rachunkowości jednostki; 8) Ewidencja analityczna projektu; 9) Dokumentacja potwierdzająca wykonanie działań promocyjnych. 10) Dokumentacja przetargowa.

Pan/i Jolanta Zelep – Kierownik Zespołu Kontrolującego. 09.10.2014r. *Jolanta Zelep*
INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Pan/i Agata Ozieraniec – Członek Zespołu Kontrolującego. 09.10.2014r. *Agata Ozieraniec*
STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO
(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Maria Kopytowska 14.10.2014r.

Z-ca DYREKTORA WYDZIAŁU
Certyfikacji Funduszy Europejskich
Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej

WOJT
mgr inż. Krzysztof Janik
Gmina Zgorzelec
ul. Kościuszki 70
59 900 Zgorzelec.
(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

Miejsce, data..... *Zgonelec* *20.10.2014 r.*