

1	Numer kontroli	88/2014
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Karpacz
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Konstytucji 3 Maja 54, 58-540 Karpacz
4	Nazwa projektu	„Skrzaty poznają tradycje i historię sąsiadów”
5	Numer projektu	100159531
6	Termin kontroli	12 września 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 lipca 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 lipca 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	<p>Katarzyna Fecko-Brączek – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - Kierownik Zespołu Kontrolującego</p> <p>Renata Pasznicka – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - Członek Zespołu Kontrolującego</p>
9	Zakres kontroli	Kontrola na zakończenie realizacji projektu w zakresie prawidłowości jego realizacji, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym.
10	Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu	<p>Ustalenia z kontroli:</p> <p>1) Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie</p> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent zrealizował cel projektu, którym była poprawa bezpieczeństwa dzieci przebywających na terenie przedszkola oraz poprawa jego dostępności komunikacyjnej i tym samym zwiększenie możliwości organizacji wspólnych spotkań integracyjnych dzieci w celu poznania wzajemnej historii i tradycji.</p> <p>W ramach realizacji projektu przez <u>Gminę Karpacz</u> w kontrolowanym okresie sprawozdawczym <u>zrealizowano</u> – zgodnie z wnioskiem projektowym – działania zaplanowane w następujących grupach działań:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Grupa 1. Przygotowanie projektu, 2. Grupa 2. Organizacja spotkań integracyjnych - w ramach której zorganizowano warsztaty Kowalowe Skąły, zawody sportowe i wiosenne spotkania z przyrodą. [Wiosenne spotkania z przyrodą zastąpiły zabawy na śniegu – które nie mogły się odbyć w związku z niedostatecznymi warunkami

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

atmosferycznymi (brak śniegu)].

3. **Grupa 3. Promocja projektu** - przeprowadzono promocję projektu w postaci zamieszczania ogłoszeń w prasie, informacji na stronie internetowej, spotu w radio oraz tablicy informacyjnej.
4. **Grupa 4. Zabezpieczenie terenu przedszkola – budowa muru oporowego i parkingu przy ul. Obrońców Pokoju.**

Na podstawie dokumentacji fotograficznej, dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych działań, oględzin dokumentacji na miejscu realizacji projektu oraz oględzin miejsca realizacji projektu – Kontrolujący stwierdzili, że zaplanowane działania zostały zrealizowane w zakresie rzeczowym zgodnym z wnioskiem projektowym.

Całość zgromadzonej dokumentacji została dołączona do dokumentacji pokontrolnej oraz dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych kontroli administracyjnych.

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

Kontrolą na miejscu realizacji projektu objęto 5 wydatków zweryfikowanych podczas kontroli administracyjnej, tj.:

- Zestawienie 1 – poz. 1, 2, 3, 20, 22, 24, 25
- Zestawienie 2 – poz. 3, 16, 19, 27, 30

oraz wydatki nie objęte wcześniejszą kontrolą administracyjną:

- Zestawienie 1 – poz. 8, 9, 10, 17, 23
- Zestawienie 2 – poz. 11, 21, 24, 29, 34

W jej wyniku potwierdzono, że wydatki są poparte dokumentami potwierdzającymi wykonanie tychże działań. Ponadto, stwierdzono, że:

- dokumenty księgowe zostały opisane w sposób prawidłowy,
- dane na fakturach są zgodne z danymi na dokumentach potwierdzających zapłatę,
- kwoty na fakturach są zgodne z kwotami określonymi w zamówieniach,
- faktury zostały wystawione przez wykonawców zamówień,
- płatności zostały dokonane zgodnie z danymi na fakturach,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności,
- wydatki w ramach projektu nie podlegały podwójnemu finansowaniu.

3) Prowadzenie ewidencji księgowej

Zespół Kontrolujący potwierdził prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej dla projektu. Wydatki poniesione w ramach projektu zostały zaksięgowane na kontach: 130, 080, 401, 402, 404, 405, 409.

4) Kwalifikowalność VAT

W toku kontroli stwierdzono również, że zgodnie z oświadczeniem stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie Partner projektu jest podatnikiem podatku VAT oraz nie ma możliwości otrzymania zwrotu podatku VAT.

5) Realizacja kontraktów zawartych w wyniku udzielonych zamówień publicznych

Na podstawie oględzin na miejscu realizacji projektu oraz dokumentacji odbiorowej potwierdzono, że wszystkie usługi i dostawy zostały zrealizowane zgodnie z postanowieniami określonymi w umowach z wykonawcami.

Beneficjent przeprowadził postępowania o zamówienia publiczne na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm., zwanej dalej ustawą PZP) na:

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

- 1) „Budowa parkingu oraz chodnika przy ul. Obrońców Pokoju w Karpaczu” [postępowanie nr AK.120.19.2013],
- 2) „Wykonanie konstrukcji oporowej zabezpieczającej w ul. Obrońców Pokoju w Karpaczu” [postępowanie nr AK.120.54.2011].

Kontrola na miejscu realizacji potwierdziła ustalenia kontroli administracyjnej.

6) Nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy PZP

W ramach zamówień zwolnionych ze stosowania ustawy PZP, Beneficjent wyłonił wykonawców następujących usług:

- pełnienia nadzoru inwestorskiego,
- przygotowania merytorycznego/organizacyjnego spotkań dla dzieci,
- przeprowadzenia warsztatów ekologicznych,
- usługi przewodnika,
- usługi transportu,
- wykonania projektu funkcjonalno-użytkowego,
- wykonania dokumentacji projektowej,
- wykonania materiałów dla dzieci (kredki ołówkowe, kubki, torby z nadrukiem, długopisy, notesy)
- działań informacyjno – promocyjnych (produkcja i emisja spotu radiowego, ogłoszenia w prasie, wykonania tablicy informacyjnej).

W odniesieniu do kontrolowanych wydatków zweryfikowanych podczas kontroli administracyjnych – potwierdzono prawidłowość procedury wyboru wykonawców z wewnętrznym regulaminem udzielania zamówień o wartości poniżej 14 000,00 EUR.

7) Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

Na podstawie oględzin na miejscu realizacji projektu oraz dokumentacji zebranej przez Beneficjenta (fotografie, wydruki ogłoszeń prasowych, wydruki ze strony internetowej, materiały dotyczące organizacji imprez) potwierdzono, że wszystkie działania zostały zrealizowane z uwzględnieniem wytycznych dotyczących promocji określonych w zał. nr 2 *Wspólnego Uszczegółowienia Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013*.

Zakupione w ramach projektu materiały promocyjne zostały oznaczone zgodnie z wymogami Programu.

Dokumentacja dotycząca projektu [w tym: dokumentacja dotycząca wyboru wykonawców, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru] została oznakowana odpowiednimi logotypami oraz zawiera informację o realizowaniu projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013.

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

W zakresie przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans Zespół Kontrolujący na podstawie weryfikacji dokumentacji projektu, w szczególności treści *Wniosku o dofinansowanie* i jego załączników, nie stwierdził nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie.

9) Sposoby archiwizacji

W zakresie archiwizacji dokumentacji na podstawie wglądu w oryginały dokumentacji projektu Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość archiwizacji dokumentacji projektu. Dokumentacja związana

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

z realizacją projektu jest przechowywana w Urzędzie Gminy Karpacz ul. Konstytucji 3 Maja 54, 58-540 Karpacz.	
Wynik kontroli / Prüfergebnis	
(niepotrzebne skreślić)	
10a	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 <ol style="list-style-type: none"> 1. Umowa o dofinansowanie. 2. Sprawozdania i Zestawienia dotyczące dowodów księgowych. 3. Faktury/rachunki dotyczące pozycji z wybranej do próby oraz dokumentacja dotycząca wyboru wykonawców i potwierdzenia wykonania usług i dostaw. 4. Dokumentacja przetargowa. 5. Potwierdzenia płatności dotyczące pozycji z wybranej próby. 6. Wydruki z ewidencji finansowo-księgowej. 7. Protokoły odbioru. 8. Dokumentacja zdjęciowa i dokumenty związane z promocją projektu.

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

 Wrocław, data 26.09.2014
Fecko-Brączek

Katarzyna Fecko-Brączek

Katarzyna Fecko-Brączek – inspektor wojewódzki – Kierownik Zespołu Kontrolującego

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

 Wrocław, data 26.09.2014
Pasznicka

Renata Pasznicka

Renata Pasznicka - starszy inspektor wojewódzki – Członek Zespołu Kontrolującego

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Miroslaw Ziajka

DYREKTOR WYDZIAŁU.....

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

 Wrocław, data 26/9/2014

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

BURMISTRZ

GMINA KARPACZ
ul. Konstytucji 3 Maja 54
58-540 KARPACZ
tel. 75 76 19 150, fax 75 76 19 224

.....mgr inż. ~~Bogdan Malinowski~~.....
(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data.....Karpacz 2.10.2011r.....