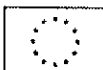




Cíl 3 Cél 3  
2007 2013



EVROPSKÁ UNIE / UNIA EUROPEJSKA  
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ / EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO  
PŘEKRAČUJEME HRANICE / PRZEKRACZAMY GRANICE

## Sprawozdanie z kontroli na miejscu

### I. IDENTYFIKACYJNE I PODSTAWOWE DANE O PROJEKCIE:

Numer rejestracyjny projektu:	CZ.3.22/2.3.00/12.03371
Tytuł projektu:	Akcent@com
Partner Wiodący (PW):	Centrum Pedagogiczne dla Polskiego Szkolnictwa Narodowościowego
Partner poddany kontroli:	Samorząd Województwa Dolnośląskiego / Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
Data kontroli:	27-28.11.2014 r.

#### Krótki opis projektu:

„Akcent@com“ to projekt, którego głównym celem jest podniesienie współpracy transgranicznej w szkolnej społeczności po czeskiej i polskiej stronie granicy w ramach sześciu euroregionów, tj. Nysa-Nisa, Glacensis, Pradziad-Praděd, Beskydy-Beskidy, Těšinské Slezko-Śląsk Cieszyński, Silesia. Projekt ukierunkowany jest zarówno na pokonywanie stereotypów, jak i wskazanie nowych możliwości na rynku pracy za pośrednictwem komunikacji interpersonalnej, interkulturowej i językowej.

Główny cel projektu spełnia cel priorytetowy osi 22.2, w ramach dziedziny wsparcia : „*Wspieranie współpracy w zakresie edukacji*“ Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013.

Okres rzeczowej realizacji projektu: od 07.2013 r. do 04.2015 r. Przewidywana wysokość całkowitych wydatków kwalifikowalnych zgodnie z *Decyzją w sprawie udzielenia dofinansowania dla projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013* wynosi 272.696,29 EUR, dofinansowanie w wysokości maksymalnej 231.791,84 EUR ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, nie więcej niż 85 % ostatecznych wydatków kwalifikowalnych.

Projekt realizowany jest przez czterech Partnerów (dwóch z Polski i dwóch z Czech). Partnerem wiodącym jest Centrum Pedagogiczne dla Polskiego Szkolnictwa Narodowościowego, które pełni funkcję koordynującą oraz odpowiada za realizację całego projektu.

#### Krótki opis części projektu objętej kontrolą:

Kontrolą objęto realizację projektu przez Partnera projektu – Samorząd Województwa Dolnośląskiego /Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego. Samorząd Województwa Dolnośląskiego/Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego Uchwałą Nr 4430/IV/13 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 16 lipca 2013 r. w *sprawie podziału zadań pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Samorządu Województwa Dolnośląskiego w projekcie pn.: „Akcent@com”, realizowanym w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013* przekazał część zadań w projekcie dwóm realizatorom, tj. Dolnośląskiemu Ośrodkowi Doskonalenia Nauczycieli we Wrocławiu oraz Dolnośląskiemu Centrum Informacji Zawodowej i Doskonalenia Nauczycieli w Wałbrzychu.

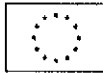
Samorząd Województwa Dolnośląskiego /Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego zaplanował realizację następujących działań w projekcie:

1. Organizację konferencji informacyjno-promocyjnej.
2. Przeprowadzenie 3 warsztatów dla nauczycieli.
3. Przeprowadzenie 6 warsztatów dla uczniów.
4. Publikacja nietradycyjnego podręcznika CZ-PL i PL-CZ komunikacji.

### II. OCENA CZĘŚCI PROJEKTU OBJĘTEJ KONTROLĄ:

**Ocena zgodności stanu kontrolowanej części projektu z Decyzją/Umową i harmonogramem realizacji na dzień wizyty kontrolnej:**

Kontrola na miejscu przeprowadzona została w trakcie realizacji projektu. Do dnia wszczęcia przedmiotowej kontroli Samorząd Województwa Dolnośląskiego/Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego złożył do Kontrolera dwa *Oświadczenia*, w zakresie których zakończono kontrolę administracyjną.



W okresie objętym kontrolą [tj. od 16.10.2012 r. - początek okresu monitorowania do dnia 31.03.2014 r. - data końcowa okresu za jaki został złożony ostatni *Raport z bieżącej realizacji części projektu (2)*] Samorząd Województwa Dolnośląskiego/Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego zrealizował następujące działania:

1. Organizację konferencji informacyjno-promocyjnej.
2. Przeprowadzenie 2 warsztatów dla uczniów.

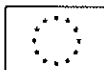
Kontrola została przeprowadzona w trakcie realizacji projektu, w związku z czym Kontroler dokonał weryfikacji danych zamieszczonych w *Raporcie z bieżącej realizacji części projektu nr 1 i 2*, obejmujących łączny okres monitorowania: 16.10.2012 r. – 31.03.2014 r.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż wskaźnik pn. *Liczba zrealizowanych kursów edukacyjnych* został zrealizowany na poziomie zakładanym na obecnym etapie realizacji projektu.

Natomiast, zgodnie z informacją zawartą w *Raporcie z bieżącej realizacji części projektu (2)* w trakcie realizacji zajęć edukacyjnych dla uczniów nie osiągnięto planowanej liczby uczestników. W warsztatach przeprowadzanych w dniach 6-7.02.2014 r. udział wzięło 25 osób na 30 planowanych oraz w dniach 27-28.03.2014 r. udział wzięło 29 osób na 30 planowanych [brak pełnej liczby uczestników ze strony czeskiej]. W konsekwencji powyższego, Partner projektu nie osiągnął planowanej liczby osób uczestniczących w szkoleniach lub seminariach, tj. 60 osób (wartość docelowa 270). Powyższy wskaźnik monitorujący został osiągnięty na poziomie 54. Powyższe stwierdzono w oparciu o przedstawione do wglądu *Listy obecności uczestników*.

W trakcie kontroli na miejscu Zespół kontrolujący poddał weryfikacji wszystkie wydatki powyżej kwoty 400 EUR przedłożone dotychczas do rozliczenia do Kontrolera oraz 18 wydatków poniżej kwoty 400 EUR, zgodnie z dokonanych przed przeprowadzeniem kontroli na miejscu doborem próby do kontroli na miejscu, tj.:

L.p.	Podlinia budżetowa	Pozycja z Zestawienia wydatków	Numer dokumentu (faktury)	Dostawca	Kwota wnioskowana w EUR	Nr Oświadczenia
1.	nr linii: 1.1	24	LP 114/09/2013	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	366,33	Oświadczenie nr 1
2.	nr linii: 1.1	26	LP 123/09/2013	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	77,82	
3.	nr linii: 4.1	4	63/2013	Interpreto Anna Wanik	288,01	
4.	nr linii: 1.1	1	LP 130/10/2013	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	188,27	Oświadczenie nr 2
5.	nr linii: 1.1	2	LP 130/10/2013	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	32,20	
6.	nr linii: 1.1	24	LP 150/12/2013	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	80,91	
7.	nr linii: 1.1	23	LP 150/12/2013	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	80,91	



8.	nr linii: 1.1	58	LP 10/02/2014	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	276,47
9.	nr linii: 1.1	59	LP 10/02/2014	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	71,01
10.	nr linii: 1.2	67	LP 10/02/2014	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	29,00
11.	nr linii: 1.2	66	LP 10/02/2014	Dolnoś.Centrum Inform.Zawod.i Doskon.Naucz.w W-chu	30,48
12.	nr linii: 1.4	69	4/MAR/02/ 2014	UpHotel spółka cywilna	223,53
13.	nr linii: 1.4	144	124/2014	Dolnoś.Ośrodek Doskon.Nauczycie li we Wrocławiu	26,43
14.	nr linii: 2.2	9	3/10/40/445 /0002	UPS Polska sp. z o.o.	23,31
15.	nr linii: 2.3	18	FA/31231/2 013/1260	Kaufland Polska Markety Sp.z o.o. Sp.k.	43,58
16.	nr linii: 4.5	73	11/2014	Miejskie Muzeum Zabawek ze zbioru H.Tomaszewskieg o	10,78
17.	nr linii: 4.6	57	6/2014	Spółdzielnia Turystyczna "Turysta"	247,97
18.	nr linii: 6.3	11	0713/13/T W/Darek/E	Errata sp.z o.o.	143,69

W wyniku przeprowadzonej kontroli wydatków stwierdzono, że:

- 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.

W trakcie kontroli na miejscu potwierdzono ustalenia podjęte w wyniku przeprowadzonej uprzednio kontroli ex-post postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Wykonanie i dostawa materiałów promocyjnych 200 sztuk toreb promocyjnych” [oznaczenie: 5/14/Pzp].

**Ocena przestrzegania zasad wizualnego oznakowania produktów projektu w kontrolowanej części projektu.**

W trakcie przeprowadzania kontroli zakupionych materiałów promocyjnych, tj.: notesów, długopisów, kalendarzy [plakat], kubków, toreb oraz słowników, Zespół kontrolujący potwierdził prawidłowość przestrzegania zasad wizualnego oznakowania produktów projektu w kontrolowanej części projektu.

**Ocena kontroli dokumentów księgowych na miejscu wraz z załącznikami:**

W siedzibie Beneficjenta skontrolowano oryginały dokumentów księgowych oraz dokumentację finansowo-księgową wydatków powyżej kwoty 400 EUR przedłożonych dotychczas do rozliczenia do Kontrolera, a także poniżej 400 EUR wybranych przez Kontrolera do próby (w oparciu o dokonany przez Kontrolera dobór próby do kontroli na miejscu).

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- a) kopie dokumentów księgowych przedłożone wraz z Oświadczeniami o zrealizowanych wydatkach są zgodne z oryginałami,
- b) prowadzona jest osobna ewidencja księgowa dla operacji gospodarczych dotyczących projektu,
- c) zaksięgowano wszystkie wydatki dotyczące projektu.

Partner projektu oraz Realizatorzy projektu złożyli oświadczenia o braku uprawnienia do odzyskania poniesionego kosztu podatku VAT. W związku z powyższym podatek VAT został uznany jako wydatek kwalifikowalny projektu.

Realizacja projektu jest zgodna z politykami horyzontalnymi UE i z obowiązującymi przepisami w zakresie ochrony środowiska naturalnego oraz respektowania równości szans. Projekt ma neutralny wpływ na środowisko naturalne i jest ukierunkowany na wyrównanie szans kobiet/mężczyzn oraz zapobieganie jakiegokolwiek dyskryminacji. Ponadto, Projekt nie narusza zasad pomocy publicznej. Powyższe stwierdzono na podstawie złożonych w trakcie czynności kontrolnych oświadczeń Partnera projektu oraz Realizatorów projektu.

Dodatkowo przy realizacji projektu zachowano zgodność z zasadami społeczeństwa informacyjnego, informacje o projekcie zamieszczane są na stronach internetowych Partnera projektu oraz Realizatorów projektu.

Na podstawie wglądu w przedstawione Zespołowi kontrolującemu oryginały dokumentacji projektu oraz złożonych oświadczeń w trakcie czynności kontrolnych, potwierdzono prawidłowość archiwizacji dokumentów dotyczących projektu. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w opisanych i oznakowanych segregatorach w siedzibie Partnera projektu oraz Jednostek realizujących projekt.

**III. ZALECENIA, PROPOZYCJE DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH<sup>1</sup>:**

Sposób omówienia wyników kontroli z partnerem poddanym kontroli:

Nie dotyczy.

Konkretne zalecenia, propozycje, działania naprawcze:

Nie dotyczy.

Sprawozdanie sporządził:

Imię i nazwisko, data, podpis:

Tel/fax:

Email:

Marszałek  
Województwa Dolnośląskiego

Cezary Przybylski

21.01.2015

Patrycja Ziarkiewicz, Katarzyna Szczepańska	
INSPEKTOR WOJEWÓDZKI <i>2</i> Patrycja Ziarkiewicz 29.12.2014.	INSPEKTOR WOJEWÓDZKI <i>[Signature]</i> Katarzyna Szczepańska 29.12.2014.
+48 71 340 68 97 / +48 71 340 68 77	
p.ziarkiewicz@duw.pl, k.szczepanska@duw.pl 7 ul. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO	

Marta Kopyrska  
Z-ca DYREKTORA WYDZIAŁU  
Certyfikacji i Funduszy Europejskich

<sup>1</sup> Kontroler opracuje prosty protokół dotyczący sposobu przeprowadzenia działań naprawczych przez kontrolowanego partnera o usunięciu ujawnionych nieprawidłowości, jeżeli nie będzie możliwości udokumentowania tego w formie innego adekwatnego dokumentu.