

## Sprawozdanie z kontroli na miejscu

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

Numer rejestracyjny projektu:	<b>CZ.3.22/1.2.00/12.03299</b>
Tytuł projektu:	<b>Fauna Karkonoszy</b>
Partner Wiodący (PW):	<b>Dyrekcja Karkonoskiego Parku Narodowego Vrchlabi</b>
Partner poddany kontroli:	<b>[PP 1] Karkonoski Park Narodowy z siedzibą w Jeleniej Górze</b>
Data kontroli:	<b>29.04.2015 r.</b>

#### **Krótki opis projektu:**

Głównym celem projektu jest troska o przyrodę i krajobraz Karkonoskiego Parku Narodowego. Projekt ma wspólny cel podnoszenia jakości środowiska na pograniczu polsko-czeskim. Przeprowadzenie monitoringu indykatorywnych gatunków zwierząt ma na celu stwierdzenie aktualnego stanu i rozwoju różnorodności biologicznej w Karkonoszach. Natomiast działania dotyczące jeleniowatych umożliwiają wyższą skuteczność ochrony ekosystemów leśnych. Jednocześnie, informacje przekazywane osobom z branży i spoza branży przyczyniają się do pogłębienia świadomości mieszkańców w zakresie dbałości o środowisko naturalne.

Okres rzeczowej realizacji projektu: 26.07.2012 r. – 30.06.2015 r.

Przewidywana wysokość całkowitych wydatków kwalifikowalnych zgodnie z Decyzją w sprawie udzielenia dofinansowania (...) z dnia 23.09.2013 r. wynosi 822.224,11 EUR, w tym wydatki kwalifikowalne dla [PP 1] Karkonoskiego Parku Narodowego z siedzibą w Jeleniej Górze: 225.566,05 EUR; dofinansowanie w wysokości maksymalnej 698.890,22 EUR, w tym dla [PP 1] Karkonoskiego Parku Narodowego z siedzibą w Jeleniej Górze: 191.731,15 EUR ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, nie więcej niż 85 % ostatecznych wydatków kwalifikowalnych.

#### **Krótki opis części projektu objętej kontrolą:**

Zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie, po polskiej stronie Karkonoszy, zaplanowane zostały do realizacji przez Karkonoski Park Narodowy z siedzibą w Jeleniej Górze (we współpracy z [PW] Dyrekcją Karkonoskiego Parku Narodowego Vrchlabi i [PP 2] Uniwersytetem Karła w Pradze oraz specjalistami zewnętrznymi), następujące działania:

- 1) Przeprowadzenie analizy migracji i przestrzennego wymagania jelenia europejskiego (*Cervus elaphus*) w Karkonoszach (gromadzenie i analiza danych telemetrycznych).
- 2) Przeprowadzenie analizy zmian zachodzących w drzewostanie i wpływ szkód spowodowanych przez zwierzyne na ekosystemy leśne w Karkonoskim Parku Narodowym na potrzeby monitoringu jeleni.
- 3) Monitoring nietoperzy.
- 4) Przeprowadzenie badania rozmieszczenia oraz liczebności motyli dziennych.
- 5) Przeprowadzenie badania rozmieszczenia ptaków lęgowych w czeskich i polskich Karkonoszach.

Ponadto w ramach Projektu przewidziano do realizacji następujące działania informacyjno-promocyjne:

- 1) Organizacja wystawy: Motyle Karkonoszy.
- 2) Organizacja wystawy: Nietoperze Karkonoszy.
- 3) Organizacja wystawy: Ptaki Karkonoszy.

- 4) Wydanie publikacji: Atlas rozprzestrzenienia ptaków w Karkonoszach w okresie lęgowym; nakład: 1200 egz.
- 5) Wydanie publikacji: Jelenie w Karkonoszach; nakład: 2000 egz.
- 6) Wydanie publikacji: Nietoperze Karkonoszy; nakład: 1000 egz.
- 7) Wydanie publikacji: Atlas rozprzestrzenienia motyli Karkonoszy; nakład: 700 egz.

## **II. OCENA CZĘŚCI PROJEKTU OBJĘTEJ KONTROLĄ:**

### **Ocena zgodności stanu kontrolowanej części projektu z Decyzją o dofinansowaniu i harmonogramem realizacji na dzień wizyty kontrolnej:**

Na podstawie dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawców, protokołów odbioru i oględzin na miejscu realizacji Projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, że zaplanowane działania zostały zrealizowane w zakresie rzeczowym zgodnym z wnioskiem projektowym oraz Decyzją w sprawie udzielenia dofinansowania dla projektu realizowanego w ramach POWT RCz-RP 2007-2013 z dnia 23 września 2013 r.

Do dnia wszczęcia kontroli Beneficjent złożył 3 Oświadczenia o zrealizowanych wydatkach, na łączną wnioskowaną kwotę 104.545,26 EUR w tym:

- Oświadczenie 1: 17.725,47 EUR
- Oświadczenie 2: 13.806,81 EUR
- Oświadczenie 3: 73 012,98 EUR

Kontroler zatwierdził wydatki na łączną kwotę 29.838,63 EUR, w tym:

- Oświadczenie 1: 17.725,47 EUR
- Oświadczenie 2: 12.113,16 EUR
- Oświadczenie 3: w trakcie kontroli administracyjnej.

W związku z trwającą kontrolą administracyjną Oświadczenia nr 3, kontrolą na miejscu objęto wydatki w ramach Oświadczenia nr 1 i 2.

Z uwagi na zweryfikowanie w ramach kontroli administracyjnej dokumentów dotyczących wydatków o wartości powyżej 400 EUR, tj. w ramach Oświadczenia nr 1 – 2 wydatków oraz Oświadczenia nr 2 – 5 wydatków, Kontroler odstąpił od dokonania próby do kontroli na miejscu i przeprowadził weryfikację zgodności z oryginałami dokumentów przekazanych w trakcie kontroli administracyjnej, w przypadku wydatków o wartości powyżej 400 EUR, natomiast objął kontrolą pozostałe wydatki o wartości poniżej 400 EUR, objęte Zestawieniem nr 2, w poz. 2, 3, 4, 7, 8, 9, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18).

W okresie objętym kontrolą, tj. od 26.07.2012 r. (data rozpoczęcia rzeczowej realizacji projektu) do dnia 31.07.2014 r. (data końcowa okresu, za który został złożony Raport z bieżącej realizacji części projektu oraz Oświadczenie o zrealizowanych wydatkach nr 2), [PP 2] Karkonoski Park Narodowy z siedzibą w Jeleniej Górze zrealizował następujące działania:

- 1) Rozpoczęto prace przygotowawcze do monitoringu jeleni, tj. zlecono wykonanie odłowni dla jeleni, zakupiono niezbędne wyposażenie do monitoringu telemetrycznego oraz tablice informacyjne.
- 2) Rozpoczęto i kontynuowano prace badawcze dotyczące monitoringu nietoperzy oraz zakupiono niezbędne wyposażenie.



- 3) Rozpoczęto i kontynuowano prace badawcze dotyczące monitoringu motyli, tj. zlecono przeprowadzenie badań, zakupiono niezbędne wyposażenie.
- 4) Rozpoczęto i kontynuowano prace badawcze dotyczące monitoringu ptaków, tj. zlecono przeprowadzenie badań, zakupiono niezbędne wyposażenie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący potwierdził, że poniesione wydatki:

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

Kontrola została przeprowadzona w trakcie realizacji projektu, w związku z czym Zespół kontrolujący odstąpił od weryfikacji realizacji kamieni milowych oraz wskaźników projektu w stosunku do wartości kamieni milowych i wskaźników ujętych we wniosku aplikacyjnym. Przedmiotowa weryfikacja zostanie przeprowadzona w momencie przedłożenia Raportu z końcowej realizacji części projektu.

Bieżąca realizacja Projektu następuje zgodnie z harmonogramem.

#### **Ocena przestrzegania zasad wizualnego oznakowania produktów projektu w kontrolowanej części projektu:**

Zespół kontrolujący potwierdził w trakcie kontroli na miejscu prawidłowość przestrzegania zasad wizualnego oznakowania produktów projektu w kontrolowanej części projektu.

Na odłowniach dla jeleni (2 szt.) zamieszczono tablice informacyjne. Pozostałe wyposażenie zakupione w ramach Projektu zostało odpowiednio oznakowane. Do celów promocji wykorzystywana jest strona internetowa <http://www.kpnmab.pl/>.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w opisanych i oznakowanych segregatorach w miejscu urzędowania Karkonoskiego Parku Narodowego z siedzibą w Jeleniej Górze, ul. Chałubińskiego 23, 58-570 Jelenia Góra.

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

W siedzibie Beneficjenta skontrolowano oryginały dokumentów księgowych oraz dokumentację finansowo – księgową wydatków poniesionych w ramach realizacji projektu.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- kopie dokumentów księgowych przedłożone w Oświadczeniach nr 1 i 2 o zrealizowanych wydatkach są zgodne z oryginałami,
- prowadzona jest osobna ewidencja księgowa dla operacji gospodarczych dotyczących projektu,
- do dnia wszczęcia kontroli na miejscu zaksięgowano wszystkie wydatki dotyczące projektu.

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

<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.

**Sposób omówienia wyników kontroli z partnerem poddanym kontroli:  
w toku czynności kontrolnych.**

**Konkretne zalecenia, propozycje, działania naprawcze:  
nie stwierdzono nieprawidłowości.**

Sprawozdanie sporządził:  
Imię i nazwisko, data, podpis:

Tel/fax:  
Email:

Halina Bosacka-Tobiasz, <b>INSPEKTOR WOJEWÓDZKI</b> 27.05.2015 H.B. <i>Halina Bosacka-Tobiasz</i>	Katarzyna Szczepańska <b>INSPEKTOR WOJEWÓDZKI</b> <i>Katarzyna Szczepańska</i> 27.05.2015 r.
tel. +48 71 340 65 78; fax +48 71 340 68 77	
h.bosacka@duw.pl; k.szczepańska@duw.pl	

**KARKONOSKI PARK NARODOWY**  
z siedzibą w Jeleniej Górze  
ul. Chołubińskiego 23, tel. fax 75 755 33 48  
58-570 JELENIA GÓRA  
Regon 021781314 NIP 6112725303

Z upoważnienia DYREKTORA  
Karkonoskiego Parku Narodowego

*Przemysław Tołoknow*  
mgr inż. Przemysław Tołoknow  
ZASTĘPCA DYREKTORA KPN

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

*Miroslaw Ziajka*  
DYREKTOR WYDZIAŁU  
Certyfikacji i Funduszy Europejskich  
27/5/2015