

Cil3/Cel3
2007.2013EVROPSKÁ UNIE / UNIA EUROPEJSKA
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ / EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO
PŘEKRAČUJEME HRANICE / PRZEKRACZAMY GRANICE

Dolnośląski Urząd wojewódzki we Wrocławiu

05-08-2015

05-08-2015

PR. SŁOŃCOWY

SŁ/13

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI NA MIEJSCU

RPW/184058/2015 P
Data: 2015-08-05

Ilość załączników

Podpis

Podp. I. **IDENTYFIKACYJNE I PODSTAWOWE DANE O PROJEKCIE:**

Numer rejestracyjny projektu:	CZ.3.22/2.2.00/14.04220
Tytuł projektu:	„Profesjonalne utrzymywanie szlaków narciarstwa biegowego na pograniczu czesko – polskim”
Partner Wiodący (PW):	Gmina Miejska Duszniki – Zdrój
Partner poddany kontroli:	Miejsce kontroli: ul. Rynek 6, 57-340 Duszniki-Zdrój (siedziba); Jamrozowa Polana (miejsce parkowania ratraka)
Data kontroli:	30 czerwca 2015 r.

Krótki opis projektu

Projekt pn.: „Profesjonalne utrzymywanie szlaków narciarstwa biegowego na pograniczu czesko – polskim” to przedsięwzięcie realizowane przez trzech partnerów: Gminę Miejską Duszniki – Zdrój, Gminę Stronie Śląskie i Gminę Desztnę w Górach Orlickich – Partnera Wiodącego, na podstawie zawartego w dniu 20 stycznia 2014 r. *Porozumienia o współpracy w ramach projektu przeznaczonego do realizacji ze środków Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013.*

Projekt realizuje cel priorytetowy osi 22.2 („Poprawa warunków rozwoju przedsiębiorczości i turystyki“), w ramach dziedziny wsparcia „Wspieranie rozwoju turystyki“ Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013.

Celem projektu było podniesienie jakości i modernizacja sprawdzonych produktów turystycznych na obszarze kraju kralowohradeckiego i powiatu kłodzkiego.

W ramach projektu zaplanowano:

- poprawę i modernizację narciarskiej infrastruktury turystycznej oraz promocję produktu w regionie przygranicznym (rejon Gór Orlickich, Bystrzyckich, Masywu Śnieżnika, Gór Bialskich),
- rozwój oferty wysokiej jakości tras narciarstwa biegowego poprzez ich modernizację oraz poprzez poprawę wyposażenia służącego aktywności rekreacyjnej w rejonie Masywu Śnieżnika i Gór Bialskich, gdzie w ramach realizacji innego projektu (POWT) zmodernizowano 68 km tras.

Rzeczową realizację przedmiotowego projektu zaplanowano na okres od 1 lipca 2014 r. do 30 kwietnia 2015 r. Przewidywana wysokość całkowitych wydatków kwalifikowalnych zgodnie z *Decyzją o przyznaniu dofinansowania* wyniosła 353 506,60 EUR (w tym Gmina Miejska Duszniki – Zdrój: 53 750 EUR); dofinansowanie w wysokości maksymalnej 300 480,61 EUR ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, co stanowi nie więcej niż 85 % ostatecznych wydatków kwalifikowalnych.

Krótki opis części projektu objętej kontrolą

W ramach realizacji projektu dla Partnera Projektu zaplanowano:

- zakup używanego ratraka,
- opracowanie i wydanie mapek (planów tras – 5000 sztuk) z opisem w języku polskim i czeskim,
- opracowanie i wykonanie 5 plansz z zaznaczonymi trasami w rejonie Jamrozowej Polany i Orlicy (plansze o dużym formacie),

Cil 3/Cel 3
2007-2013EVROPSKÁ UNIE / UNIA EUROPEJSKA
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ / EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO
PŘEKRAČUJEME HRANICE / PRZEKRACZAMY GRANICE

- organizację promocyjnych imprez w narciarstwie biegowym: 2015 w Desztnie w Górach Orlickich i w Stroniu Śląskim,
- udział sportowców amatorów w imprezach biegowych organizowanych w Desztnie w Górach Orlickich i w Stroniu Śląskim (zgodnie z pkt F.2 *Standardowego wniosku o przyznanie dofinansowania z POWT 2007-2013 Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska*, zwanego dalej Wnioskiem projektowym, udział w narciarskich imprezach w Desztnie – 20 osób i Gminie Stronie Śląskie – 20 osób).

Ponadto przewidziano następujące działania promocyjne (pkt E.6 Wniosku projektowego):

- zamieszczanie informacji o projekcie na stronach internetowych www.jamrozowa.eu, www.duszniki.pl i na facebooku „Jamrozowa Polana Autoryzowany Serwis” i „Centrum Turystyki Aktywnej Jamrozowa Polana”,
- zamieszczanie informacji o realizacji projektu w Kurierze Dusznickim,
- oznaczanie wszelkich dokumentów projektu logo programu.

Do dnia wszczęcia kontroli na miejscu Beneficjent złożył jedno *Oświadczenie o zrealizowanych wydatkach* (zwane dalej Oświadczeniem) na wnioskowaną kwotę 52 791,61 EUR. Zakończenie kontroli administracyjnej Oświadczenia zostało wstrzymane z uwagi na konieczność zakończenia kontroli ex-post postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego pn. „Dostawa maszyny śnieżnej typu ratrak wraz z osprzętem-II” oraz na pozostawanie w toku administrowania wniosku Beneficjenta o przeprowadzenie zmiany w budżecie projektu (w związku z przekroczeniem linii budżetowej 5 „Wydatki inwestycyjne” – zob. pkt II Sprawozdania).

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 list obecności, dokumentacji fotograficznej, umów, przedłożonych dokumentów oraz wyjaśnień Beneficjenta, składanych w toku kontroli na miejscu, dokumentacji przedkładanej w toku kontroli administracyjnych, Zespół kontrolujący stwierdził, że działania zaplanowane w projekcie zostały zrealizowane, z następującymi uwagami (niewpływającymi na ocenę realizacji projektu):

- informacje o projekcie nie były zamieszczane w serwisie facebook i w Kurierze Dusznickim (zgodnie z wyjaśnieniem Sekretarza Gminy, Kurier Dusznicki przestał ukazywać się od miesiąca grudnia 2014 r., natomiast zgodnie z założeniami, zamieszczanie informacji o projekcie planowano na okres jego faktycznej, rzeczowej realizacji tj. w okresie luty/marzec 2015 r.),
- organizacja promocyjnych imprez w narciarstwie biegowym w Desztnie w Górach Orlickich i w Stroniu Śląskim, polegała na przeprowadzeniu działań promocyjnych przed (kolportowanie plakatów dotyczących imprez) i w toku imprez (dystrybucja materiałów promujących Duszniki Zdrój i okolice) organizowanych przez pozostałych Partnerów projektu.

Zgodnie z założeniami we Wniosku projektowym, projekt jest przyjazny dla środowiska, ma pozytywny wpływ na wspieranie równości szans kobiet/mężczyzn oraz zapobieganie jakiegokolwiek dyskryminacji.

W projekcie przedstawiono 3 wydatki, które objęte zostały kontrolą administracyjną Oświadczenia.

Ponieważ weryfikacją w trakcie kontroli administracyjnej objęto 100% wydatków, Kontroler dokonał sprawdzenia – z wynikiem pozytywnym - zgodności przedłożonych dokumentów z oryginałami.

Z uwagi na okoliczność, że w toku pozostaje kontrola ex-post postępowania w sprawie zamówienia publicznego, odnosząca się do wydatku ujętego w pkt 1 Oświadczenia (zakup ratraka), ostateczna ocena przedmiotowego wydatku dokonana zostanie w trakcie kontroli administracyjnej.



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

W toku kontroli administracyjnej Kontroler zidentyfikował przekroczenie linii budżetowej 5 „Wydatki inwestycyjne” o 1 844,46 EUR. Partner Wiodący, na wniosek Beneficjenta, złożył wniosek o przeprowadzenie odpowiedniej zmiany w budżecie projektu - rozpatrzenie opisanego wniosku (procedura pozostaje w toku), warunkuje możliwość uznania przedmiotowego kosztu za kwalifikowalny.

Zespół kontrolujący uznał, że wskaźniki projektu w stosunku do wartości wskaźników ujętych we wniosku aplikacyjnym zostały zrealizowane.

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

Na podstawie analizy udostępnionej dokumentacji (w tym fotograficznej) i oględzin na miejscu realizacji projektu potwierdzono, że działania zostały zrealizowane z uwzględnieniem wytycznych dotyczących Promocji określonych w *Podręczniku Beneficjenta Dofinansowania Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007-2013*.

Ocena kontroli dokumentów księgowych na miejscu wraz z załącznikami:

W siedzibie Beneficjenta skontrolowano oryginały dokumentów księgowych oraz dokumentację finansowo – księgową wydatków.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- kopie dokumentów księgowych załączonych do Oświadczeń są zgodne z oryginałami (przy uwzględnieniu zmian wynikających z zaleceń Kontrolera skierowanych do Beneficjenta w toku kontroli administracyjnej),
- prowadzona jest osobna ewidencja księgowa dla operacji gospodarczych dotyczących projektu,
- zaksięgowano wszystkie wydatki przedstawione dotychczas do refundacji.

Przechowywanie dokumentów i archiwizacja:

Beneficjent przechowuje dokumenty związane z projektem w swojej siedzibie (ul. Rynek 6, 57-340 Duszniki-Zdrój).

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

III. ZALECENIA, PROPOZYCJE DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH¹:

Sposób omówienia wyników kontroli z partnerem poddanym kontroli:

- w toku czynności kontrolnych

Konkretne zalecenia, propozycje, działania naprawcze:

- brak.

Sprawozdanie sporządził:

Grzegorz Kalwat – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik Zespołu Kontrolującego

Katarzyna Fecko - Brączek – inspektor wojewódzki w Wydziale

¹ 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.

Cil 3/Cel 3
2007.2013EVROPSKÁ UNIE / UNIA EUROPEJSKA
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ / EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO
PŘEKRAČUJEME HRANICE / PRZEKRACZAMY GRANICE

Imię i nazwisko, data, podpis:

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu
Wojewódzkiego – członek Zespołu Kontrolującego

G. Kalwat
Grzegorz Kalwat

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
Katarzyna Fecko-Broczek

24.07.2015

Tel/fax:

Tel. +48 71 340 65 22; +48 71 340 67 58; fax +48 71 340 68 77

Email:

g.kalwat@duw.pl; k.fecko@duw.pl

.....
(Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich
Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego)

Wrocław, dnia 24.07.2015

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Rafał Szydłowski
KIEROWNIK ODDZIAŁU
Programów Współpracy Transgranicznej
Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich

Burmistrz Miasta
Duszniki-Zdrój

Piotr Lewandowski
Piotr Lewandowski

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data 31.07.2015, Duszniki-Zdrój