



W P Ł Y N E Ł O
INFORMACJA POKONTROLNA NR 105/PL-SN/2015

WYDZIAŁ CERTYFIKACJI I FUNDUSZY EUROPEJSKICH

liczba załączników
P. H. Krysmałska (8)
16.03.2015 r.
pouczenie
dok i załącznik
+ skan 7 13.03.15 r.

1	Numer kontroli	105/PL-SN/2015
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Leśna
3	Adres jednostki kontrolowanej	Rynek 19, 59-820 Leśna
4	Nazwa projektu	„Utworzenie struktur współpracy służb ratowniczych miejscowości Leśna i Schönau-Berzdorf”
5	Numer projektu	100179496
6	Termin kontroli	13.02.2015 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>Agata Krysmalska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - Kierownik Zespołu Kontrolującego.</p> <p>Katarzyna Szczepańska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - 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.
Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu		
Ustalenia z kontroli:		
1) Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie		
W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent zrealizował cel projektu, którym było podniesienie bezpieczeństwa oraz efektywności współpracy jednostek policji, straży pożarnej i straży miejskiej na obszarze polsko-niemieckiego pogranicza.		
10	W ramach projektu zakupione zostały wozy specjalistyczne oraz profesjonalne akcesoria pożarnicze dla obu stron projektu, które zastąpiły dotychczasowy, przestarzały sprzęt.	
W ramach realizacji projektu przez <u>Urząd Miejski w Leśnej</u> zrealizowano – zgodnie z wnioskiem projektowym – działania zaplanowane w następujących grupach działań:		
1. Grupa 2. Zakup samochodów specjalistycznych oraz wyposażenia ratunkowego - w ramach której zakupiono:		
<ul style="list-style-type: none"> - sprzęt ratunkowy; - specjalistyczny wóz do działań ratunkowych; 		

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

- narzędzia ratownicze;
- 2 kamery do monitoringu.

2. Grupa 3. Działania edukacyjno - warsztatowe – w ramach przedmiotowej grupy zrealizowano:

- organizację warsztatów i ćwiczeń,
- opracowanie strategii.

3. Grupa 4. Działania informacyjno - promocyjne - w ramach przedmiotowej grupy przeprowadzono kampanię informacyjno-promocyjną w prasie lokalnej, radiu i na stronie internetowej.

Na podstawie dokumentacji fotograficznej, dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych działań, oględzin dokumentacji na miejscu realizacji projektu oraz oględzin zakupionego sprzętu – 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 przeprowadzonej kontroli administracyjnej.

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

Przeprowadzona kontrola na miejscu realizacji projektu objęła swoim zakresem wybrane do próby wydatki dotyczące Zestawienia dowodów księgowych nr 1 - wydatki nie objęte wcześniejszą kontrolą administracyjną:

- Zestawienie nr 1 – pozycje: 2, 6, 10, 11, 16.

Ponadto, kontroli poddano wydatki zweryfikowane podczas kontroli administracyjnej w ramach Zestawienia dowodów księgowych nr 1, tj.:

- Zestawienie nr 1 – pozycje: 3, 5, 7, 13, 15.

W wyniku kontroli potwierdzono, że wydatki są poparte dokumentami potwierdzającymi wykonanie zaplanowanych w projekcie 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

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

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 zamówienia zostały zrealizowane zgodnie z postanowieniami określonymi w umowach z wykonawcami zawartymi na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., Nr 113, poz. 907 ze zm.) – zwanej dalej ustawą PZP.

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

W ramach zamówień zwolnionych ze stosowania ustawy PZP, Beneficjent wyłonił wykonawców w niżej wymienionym zakresie:

- wydatków inwestycyjnych: zakup 2 kamer, 1 auta ratowniczego oraz sprzętu ratowniczego tj. 1 łodzi ratowniczej z liną zaburtową, 1 przyczepy podłodziowej, 1 zestawu narzędzi hydraulicznych dla ratownictwa drogowego;
- wydatków pozostałych: zakup pozostałego sprzętu ratowniczego, tj.: 2 sztuki boi ratowniczej, 4 sztuki wiosel szalupowych, 1 sztuka liny ratowniczej z kołowrotkiem, 4 sztuki kombinezonów dla ratowników, 10 sztuk kamizelek ratunkowych, 2 sztuki kół ratunkowych, 2 sztuki rzutek oraz 4 sztuki kasków;
- usług obcych: zrealizowano tłumaczenia ustne (3 dni tłumaczeń podczas spotkań) i pisemne (20 stron wniosku aplikacyjnego i 10 stron Wspólnej Strategii);
- wydatków rzeczowych na organizację spotkań: poniesiono wydatki na catering podczas trzech spotkań po stronie polskiej;
- wydatków rzeczowych na działania informacyjno – promocyjnych: poniesiono koszty związane z nagraniem i emisją 4 spotów reklamowych i zakupem 50 sztuk naklejek promocyjnych oraz 50 zestawów odblaskowych dla dzieci – kamizelek oraz opasek odblaskowych z logotypami programowymi.

W odniesieniu do kontrolowanych wydatków zweryfikowanych podczas kontroli administracyjnej – potwierdzono prawidłowość wyboru wykonawców zgodnie z wewnętrznymi regulacjami o wartości poniżej 30.000 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) potwierdzono, że wszystkie działania zostały zrealizowane z uwzględnieniem wytycznych dotyczących promocji określonych w załączniku nr 2 *Wspólnego Uszczegółowienia Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013*.

Zakupione w ramach projektu środki trwałe i 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 informacje 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 dotyczącej Projektu, Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość archiwizacji wyżej wymienionej dokumentacji, która jest przechowywana w Urzędzie Miejskim w Leśnej, Rynek 19, 59-820 Leśna.

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

	Wynik kontroli / Prüfergebnis
10a	<p>(niepotrzebne skreślić)</p> <p>Bez wad/ ohne Beanstandung</p> <p>Uchybienia nie wpływające na kwalifikowalność wydatków / Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen</p> <p>Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych / Mängel, die die Höhe der zuschussfähigen Ausgaben verringern</p>
11	<p>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</p> <p>Brak</p>
12	<p>Zalecenia pokontrolne:</p> <p>Brak</p>
13	<p>Katalog badanych dokumentów</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Umowa o dofinansowanie. 2. Sprawozdanie i Zestawienie dotyczące dowodów księgowych. 3. Faktury/rachunki dotyczące pozycji z wybranej próby oraz dokumentacja dotycząca wyboru wykonawców i potwierdzenia wykonania usług i dostaw. 4. Potwierdzenia płatności dotyczące pozycji z wybranej próby. 5. Wydruki z ewidencji finansowo-księgowej. 6. Protokoły odbioru. 7. Dokumentacja zdjęciowa i dokumenty związane z promocją projektu.

Wrocław, data: 03.03.2015 r.

Agata Krysmalska – inspektor wojewódzki – Kierownik Zespołu Kontrolującego

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

[Signature]

[Signature]
Agata Krysmalska

Wrocław, data: Katarzyna Szczepańska 03.03.2015 r.

Katarzyna Szczepańska - inspektor wojewódzki – Członek Zespołu Kontrolującego

Z up. WOJEWÓDY DOLNOŚLĄSKIEGO

Mirosław Ziarka

DYREKTOR WYDZIAŁU

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

Wrocław, data: 03/03/2015

BURMISTRZ

[Signature]
Mirosław Marhiewicz

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

GMINA LEŚNA

woj. dolnośląskie
pow. lubański

59-820 Leśna, Rynek 19

Regon 230921434

NIP 613-064-18-50

Miejsce, data: Leśna, dn. 12.03.2015r.