

Sprawozdanie z kontroli na miejscu

I. IDENTYFIKACYJNE I PODSTAWOWE DANE O PROJEKCIE:

| | |
|--------------------------------------|---|
| Numer rejestracyjny projektu: | CZ.3.22/2.2.00/13.03797 |
| Tytuł projektu: | „Miejsca pełne widoków w Euroregionie Glacensis” |
| Partner Wiodący (PW): | Euroregion Pogranicza Czech, Moraw i Ziemi Kłodzkiej - Euroregion Glacensis |
| Partner poddany kontroli: | Gmina Kudowa Zdrój |
| Data kontroli: | 29.07.2015 r. |

Krótki opis projektu:

Głównym celem realizowanego projektu jest rozwój turystyki, który zostanie osiągnięty poprzez stworzenie nowego produktu turystycznego na pograniczu polsko-czeskim – „Wędrówki po wieżach widokowych”.

Krótki opis części projektu objętej kontrolą:

W ramach realizacji projektu, Gmina Kudowa Zdrój wraz z pozostałymi partnerami opracowała projekt transgranicznego produktu turystycznego tj. szlaku punktów widokowych na pograniczu polsko-czeskim.

W ramach działań własnych, związanych z realizacją projektu, Gmina Kudowa Zdrój:

- wybrała wykonawców robót budowlanych w ramach postępowania przetargowego,
- zrealizowała prace budowlane - zmodernizowała altanę widokową na Górze Parkowej w Kudowie Zdroju oraz ciąg schodów i alejek prowadzących do altany, a także wykonała przycinkę drzew na osi widokowej altany,
- uczestniczyła w spotkaniach partnerów w celu koordynowania przebiegu realizacji projektu,
- przeprowadziła działania promocyjne tj. wykonała tablice informacyjne, dystrybuowała materiały promocyjne (kalendarze, breloczki, torby termiczne) celem jak najszerszej promocji nowych produktów transgranicznej turystyki.

Kontrolę na miejscu przeprowadzono w trakcie realizacji projektu. Do dnia wszczęcia kontroli Beneficjent złożył 4 Oświadczenia o zrealizowanych wydatkach, zwane dalej Oświadczeniami, na łączną wnioskowaną kwotę 183 601,83 EUR (11 925,99 EUR w ramach Oświadczenia nr 1, 7 028,95 EUR w ramach Oświadczenia nr 2, 51 354,10 EUR w ramach Oświadczenia nr 3, 113 292,79 EUR w ramach Oświadczenia nr 4).

Kontroler do dnia wszczęcia kontroli zakończył kontrolę administracyjną Oświadczeń nr 1 - 4 poświadczając wydatki na kwotę 183 601,83 EUR.

W trakcie kontroli administracyjnych zweryfikowano 100% wydatków przedłożonych w Oświadczeniach 1 – 3. W Oświadczeniu nr 4 przedłożono 12 wydatków, z czego kontrolą objęto wydatki powyżej 400 EUR tj. 9 wydatków. Zespół Kontrolujący dokonał sprawdzenia zgodności dokumentacji poświadczającej poniesienie wydatków z oryginałami.

Podczas kontroli na miejscu sprawdzono 3 wydatki z Oświadczenia nr 4, które nie podlegały kontroli administracyjnej.

II. OCENA CZĘŚCI PROJEKTU OBJĘTEJ KONTROLĄ:

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

Załączony do Decyzji o dofinansowaniu harmonogram okresów monitorowania obejmuje okres od 12.04.2013 r. do 31.05.2015 r. Aneksiem z dnia 28.05.2015 r. przedłużono termin realizacji projektu do 31.07.2015 r.

W ramach kontroli administracyjnej Oświadczenia nr 3, przeprowadzono kontrolę ex-post postępowań w sprawie udzielenia zamówienia publicznego pn. „Modernizacja schodów, ścieżek spacerowych oraz altany na terenie zabytkowej Góry Parkowej i Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju” oraz „Cięcia pielęgnacyjne drzewostanu na zabytkowej Górze Parkowej w Kudowie – Zdroju”.

W związku z powyższym, w ramach kontroli na miejscu, zweryfikowano zgodność kopii dokumentacji przedłożonej do kontroli ex-post z oryginałami i nie wniesiono uwag do dokonanych uprzednio ustaleń.

Zawarta w dniu 27.03.2014 r. umowa na modernizację altany, schodów oraz ścieżek spacerowych, zgodnie z treścią protokołu odbioru inwestycji z dnia 14.08.2014 r., została zrealizowana terminowo i prawidłowo pod względem rzeczowym.

Jednocześnie, zawarta w dniu 31.01.2014 r. umowa na cięcia pielęgnacyjne drzewostanu, zgodnie z treścią protokołu odbioru inwestycji z dnia 05.03.2014 r., została również zrealizowana terminowo i prawidłowo pod względem rzeczowym.

Powyższe potwierdzają również dokonane podczas kontroli na miejscu oględziny zmodernizowanej altany, schodów i ścieżek spacerowych.

Jednocześnie, należy również podkreślić, iż zarówno zrealizowana inwestycja jak i materiały promocyjne (kalendarze, akcesoria turystyczne i sportowe, ogłoszenia prasowe) oraz tablice informacyjna i pamiątkowa zostały prawidłowo oznakowane – zgodnie z wymogami promocji Programu.

Ponadto, na podstawie dokumentacji przedstawionej podczas kontroli [listy obecności, protokół odbioru, zdjęcia] potwierdzono zrealizowanie imprezy uroczystego otwarcia zmodernizowanej altany.

W wyniku przeprowadzonej kontroli przedmiotowych wydatków objętych próbą potwierdzono, że wydatki:

- 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.

Biorąc powyższe pod uwagę, Zespół Kontrolujący potwierdził, iż Partner projektu zrealizował działania w zakresie ustalonym przez obecnie obowiązującą Decyzję o dofinansowaniu projektu w okresie jego realizacji.

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

Prawidłowość przestrzegania zasad wizualnego oznakowania produktów projektu w kontrolowanej jego części Zespół Kontrolujący potwierdził w trakcie kontroli na miejscu.

Dokumenty wytwarzane przez Beneficjenta: notatki z analizy rynku, zlecenia itp. spełniały zasady promocji.

Ocena kontroli dokumentów księgowych na miejscu wraz z załącznikami:

W siedzibie Beneficjenta skontrolowano oryginały dokumentów księgowych oraz dokumentację finansowo – księgową dotyczące wszystkich wydatków przedstawionych w Oświadczeniach nr 1- 4.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- kopie dokumentów księgowych przedłożonych w Oświadczeniach o zrealizowanych wydatkach są zgodne z oryginałami,
- prowadzona jest osobna ewidencja księgowa dla operacji gospodarczych dotyczących projektu,
- zaksięgowano wszystkie wydatki dotyczące projektu.

Podczas kontroli na miejscu wydatków nie objętych kontrolą administracyjną stwierdzono uchybienia formalne polegające na niezgodności wprowadzonych do formularza Oświadczenia o wydatkach danych z danymi na dokumentach księgowych tj.:

- Poz. 2 – kol. 8 wskazano błędny numer, jest: 8831306295, powinno być: 69112310638, jednocześnie w kol. 10 wpisano błędną datę zapłaty jest: 20.09.2014, powinno być: 20.10.2014,

- Poz. 7 – kol. 5 wpisano błędny numer dokumentu jest: 1384368, powinno być: FA/0429/10497/14/WR.
Powyższe uchybienia nie wpływają na kwalifikowalność wydatków.

Przechowywanie dokumentów i archiwizacja

Beneficjent przechowuje dokumenty związane z projektem w swojej siedzibie w oznakowanych segregatorach: ul. Zdrojowa 24, 57-350 Kudowa Zdrój.

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

III. ZALECENIA, PROPOZYCJE DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH¹:

W toku kontroli nie stwierdzono uchybień lub nieprawidłowości wymagających podjęcia działań naprawczych.

Sposób omówienia wyników kontroli z partnerem poddanym kontroli:

- w toku czynności kontrolnych

Konkretne zalecenia, propozycje, działania naprawcze:

- brak

Sprawozdanie sporządził:

Imię i nazwisko, data, podpis:

Tel/fax:

Email:

Katarzyna Fecko-Brączek

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Fecko. Brączek 06.08.2015

Katarzyna Fecko-Brączek

Tel. +48 71 340 67 58 fax +48 71 340 67 58

k.fecko@duw.pl

Sprawozdanie zweryfikował/a:

Imię i nazwisko, data, podpis:

Tel/fax:

Email:

Grzegorz Kalwat

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Grzegorz Kalwat
06.08.2015

Tel. +48 71 340 65 22 fax +48 71 340 68 77

g.kalwat@duw.pl

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Mirosław Ziątko 6/8/2015
DYREKTOR WYDZIAŁU
Certyfikacji i Funduszy Europejskich

Burmistrz
Piotr Maziarz

KIEROWNIK WYDZIAŁU programów w systemie zarządzania regionalnym
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.

Rafał Szwedowski