



DEF-K.I.44.68.2014.
L.dz. 261/05/2015

Wrocław, dnia 20 maja 2015 r.

**Informacja pokontrolna
z Kontroli na miejscu rzeczowo-finansowej realizacji projektu
nr RPDS.09.01.00-02-002/13-01 z dnia 08.05.2015 r.**

1. Informacje ogólne

Kontrola nr RPDS.09.01.00-02-002/13-01 projektu pn. "Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich"

Beneficjent: Gmina Ząbkowice Śląskie ul.1 Maja ;57-200 Ząbkowice Śląskie;

Umowa nr UDA-RPDS.09.01.00-02-002/13-00 z dnia 30.10.2013r.

Aneks nr UDA-RPDS.09.01.00-02-002/13-01 z dnia 05.03.2015r.

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Beneficjenta w dniach 06-08.05.2015 r., w zakresie prawidłowości realizacji projektu, w tym zgodności z zawartą umową o dofinansowanie oraz prawem krajowym i wspólnotowym.

Przeprowadzona kontrola stanowiła realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego.

1.1. Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

- art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2013 r. poz. 596 z późn. zm.)
- art. 25 pkt. 1, art. 26 ust. 1pkt.1 i pkt.14 oraz art. 35e ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 ze zm.)
- § 14 UDA-RPDS.09.01.00-02-002/13-00 z dnia 30.10.2013r.

Rodzaj kontroli

- kontrola na zakończenie rzeczowo-finansowej realizacji projektu,
- planowa,
- na miejscu.

1.2. Zakres kontroli

- postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego,
- rzeczowa realizacja projektu,
- finansowa realizacja projektu,
- stopień realizacji wskaźników projektu,
- realizacja polityk wspólnotowych,
- realizacja zasad informacji i promocji,
- realizacja zasad dokumentowania i archiwizacji projektu.

1.3. Okres objęty kontrolą

Od dnia 21.02.2013r. do 06.05.2015 r.

1.4. Skład zespołu kontrolującego

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja	Upoważnienie nr	Data wystawienia Upoważnienia	Ważność upoważnienia upływa z dniem
1.	Anna Dzoń	Inspektor	Kierownik zespołu kontrolującego	395/2015	20.04.2015r.	31.07.2015r.
2.	Wojciech Szturo	Inspektor	Członek zespołu kontrolującego	396/2015	20.04.2015r.	31.07.2015r.

1.5. Kierownik jednostki kontrolowanej / osoba reprezentująca jednostkę kontrolowaną

Pan Marcin Orzeszek Burmistrz Ząbkowic Śląskich

1.6. Wykaz osób ze strony podmiotu kontrolowanego, udzielających wyjaśnień

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe
1.	Danuta Wyskwarska	Gł. Specjalista ds. funduszy zagranicznych
2.	Jarosław Trześniak	Gł. Specjalista ds. budownictwa i inwestycji

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem nr DEF-K.I.44.68.2014, l.dz. 2438/04/2015 z dn. 21.04.2015 r.

Przedmiotowa kontrola odnotowana została w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 56/2014 na str. 5.

1.7. Informacje o kontrolach i audytach przeprowadzonych przez uprawnione podmioty.

Przedmiotowa kontrola stanowiła pierwszą kontrolę przeprowadzoną przez Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.

Zgodnie z §15 pkt 1 umowy o dofinansowanie Beneficjent nie jest zobowiązany do przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu.

Na dzień zakończenia kontroli, na podstawie udzielonych przez Beneficjenta informacji oraz zapisów książki kontroli, kontrolujący stwierdzili, że przedmiotowy projekt nie był kontrolowany przez inne uprawnione podmioty.

2. Opis stanu faktycznego i prawnego stwierdzonego w trakcie przeprowadzonej kontroli

Postępowanie kontrolne przeprowadzone zostało przy użyciu list sprawdzających na podstawie:

- przedłożonych przez Beneficjenta na miejscu oryginałów dokumentów,
- ustnych i pisemnych wyjaśnień pracowników jednostki kontrolowanej,
- wizji lokalnej przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu.

W toku kontroli stwierdzono, że Beneficjent, zgodnie z § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu, spełnił obowiązki w zakresie:

- poddania się kontroli dotyczącej prawidłowości realizacji Projektu,
- zapewnienia wglądu w dokumenty związane z realizacją Projektu,
- zapewnienia dostępu do terenu i pomieszczeń, w których realizowany jest projekt oraz zgromadzona jest dokumentacja dotycząca jego realizacji,
- zapewnienia obecności upoważnionych osób, które udzielały wyjaśnień na temat realizacji Projektu.

2.1. Informacje dotyczące przeprowadzonych postępowań

Zgodnie z §12 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych w takim zakresie, w jakim ustawa PZP lub Dyrektywy

h 2

i Rozporządzenia, (o których mowa w §1 pkt 37 umowy o dofinansowanie) mają zastosowanie do nich i realizowanego projektu.

2.1.1. Zamówienia publiczne udzielone w trybie ustawowym

W okresie objętym kontrolą, w ramach kosztów kwalifikowalnych, Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawowym, zgodnie z *Harmonogramem realizacji zamówień dla Projektu* stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie.

2.1.1.1. „Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich”.

Znak sprawy: ZP.271.2.5.2014.BC

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy PZP (Dz.U.2010.113.759 z późn. zm.).

Zamówienie poniżej kwoty wartości zamówień określonej na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP.

Umowa nr ZP.272.5.2014.BC na przebudowę ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich zawarta z Zakładem Produkcyjno-Usługowym „ROKAM” export- import Marian Rosiński o wartości 1 093 199,01 zł (brutto).

Bez zastrzeżeń

2.1.2. Zamówienia publiczne udzielone w trybie pozaustawowym

W okresie objętym kontrolą, w ramach kosztów kwalifikowalnych, Beneficjent przeprowadził dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie pozaustawowym zgodnie z *Harmonogramem realizacji zamówień dla Projektu* stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie.

W momencie rozpoczęcia procedur zmierzających do udzielenia nw. zamówień publicznych Zamawiający (Beneficjent) miał obowiązek stosować ogólne przepisy i zasady prawa wspólnotowego oraz krajowego. W szczególności Zamawiający powinien udzielić zamówień w zgodzie z zasadami określonymi w *Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad udzielania zamówień i wyboru wykonawców w transakcjach nieobjętych przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych w projektach realizowanych w ramach priorytetów 1 – 9 Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 – 2013*, zwanych dalej *Wytycznymi*.

2.1.2.1. Opracowanie Studium Wykonalności dla projektu pn. „Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich”.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostało przeprowadzone w trybie pozaustawowym ze względu na wartość zamówienia zgodnie z art. 4 pkt.8 ustawy PZP.

Umowa na wykonanie studium wykonalności z dnia 28.02.2013r.nr 1/FZ/2013 zawarta z firmą Atrium Grupa Doradcza o wartości 9225,00 zł (brutto).

Bez zastrzeżeń

2.1.2.2. Wykonanie tablicy informacyjnej do projektu „Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich” .

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostało przeprowadzone w trybie pozaustawowym ze względu na wartość zamówienia zgodnie z art. 4 pkt.8 ustawy PZP.

h
ab

0-5 h

Zlecenie nr FZ.042.9.8.2013.DM z dnia 30.09.2014r. na wykonanie tablic informacyjnych firma Perfect. s.c. o wartości 615,00 zł brutto.

Bez zastrzeżeń

2.2. Informacje dotyczące rzeczowej realizacji projektu.

Beneficjent w § 2 ust. 10 umowy o dofinansowanie projektu zobowiązał się do realizacji projektu zgodnie i w oparciu o wnioski o dofinansowanie oraz z harmonogramem rzeczowo-finansowym stanowiące załączniki do umowy o dofinansowanie.

W § 3 ust. 1 umowy o dofinansowanie ustalono okres realizacji projektu, tj.:

- rozpoczęcie realizacji projektu: 27.03.2014r.,
- rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu: 19.03.2014r.,
- zakończenie rzeczowe realizacji projektu: 28.10.2014 r.

W okresie objętym kontrolą, w ramach realizacji projektu, z zadań kwalifikowanych przewidzianych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Beneficjent realizuje 4 kategorie wydatków, z czego 4 zawierają koszty kwalifikowane. W poniższej tabeli ujęto umowy, na podstawie, których poniesiono wydatki kwalifikowane i przedłożono dokumenty księgowe do zatwierdzonych wniosków o płatność objętych zakresem kontroli:

Kategoria wydatków kwalifikowalnych		Umowa z wykonawcą usług/dostaw/robót						Potwierdzenie odbioru usług/dostaw/robót		OCENA realizacji umowy z wykonawcą
Nr	Nazwa	Nr	Data podpisania	Wykonawca	Przedmiot umowy	Termin wykonania	Wartości wydatków kwalifikowalnych brutto [zł]	Nr Nazwa	Data podpisania	
1; 2	Przebudowa ul. Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich	ZP.272.5.2014.BC	19.03.2014r.	Zakład Produkcyjno-Usługowy „ROKAM”	Przebudowa ul. Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich	19.09.2014r.	1 093 199,01 (kwalifikowane 640065,82)	Rozpoczęcie czynności odbiorowych	22.10.2014r.	Przedmiot umowy wykonany w całości/w części w terminie bez zastrzeżeń
								Zakończenie czynności odbiorowych	28.10.2014r.	Przedmiot umowy wykonany w całości/w części po terminie kara umowna do kosztów kwalifikowanych za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowa została potrącona WNP nr 4 bez zastrzeżeń
3	Opracowanie studium wykonalności	1/FZ/2013	28.02.2013r.	Atrium Grupa Doradczą B.Bañczyk A.Żandarska	Opracowanie studium wykonalności	13.03.2013r.	9225,00	Protokół odbioru	13.03.2013r.	Przedmiot umowy wykonany w całości/w części w terminie bez zastrzeżeń
4	Promocja	FZ.042.9.8.2013.DM	30.09.2014r.	Perfect s.c. Wojciech Pelc Jakub Zaborowski	Tablica informacyjna, konstrukcja +montaż	-	615,00	Protokół odbioru	17.10.2014r.	Przedmiot umowy wykonany w całości/w części w terminie bez zastrzeżeń

5 21

W dniu 08.05.2015 r. zespół kontrolujący dokonał oględzin na miejscu rzeczowej realizacji projektu w ramach, których stwierdzono, że stan faktyczny pod względem rzeczowym (w części możliwej do skontrolowania) jest zgodny z przedstawioną na miejscu przez Beneficjenta dokumentacją.

Z oględzin wykonano dokumentację zdjęciową.

W zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie bez zastrzeżeń.

2.3. Informacje dotyczące finansowej realizacji projektu

Zgodnie z § 12 ust. 11 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do prowadzenia, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz w szczególności z zapisami odpowiednich wytycznych Instytucji Zarządzającej RPO WD w tym zakresie, wyodrębnionego kodu księgowego lub wyodrębnionej ewidencji dotyczącej realizacji projektu, umożliwiających identyfikację poszczególnych operacji księgowych i gospodarczych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu, w sposób przejrzysty, w zakresie m.in. rozrachunków, kosztów, przychodów, operacji przeprowadzanych na rachunkach bankowych, operacji gotówkowych, aktywów (w tym środków trwałych) i innych operacji związanych z realizacją Projektu.

Zgodnie z § 2 umowy o dofinansowanie zostały ustalone następujące wartości:

- całkowita wartość projektu: **680 316,59 PLN**,
- całkowita wartość wydatków kwalifikowanych: **649 905,82 PLN**
- dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej **552 354,96 PLN**, stanowiącej nie więcej niż **84,99 %** kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych projektu,
- wkład własny Beneficjenta, w zakresie wydatków kwalifikowanych: **97 550,86 PLN**.

W umowie o dofinansowanie projektu ustalono zakończenie finansowe realizacji projektu na dzień 28.11.2014r.

Beneficjent zgodnie z § 1 pkt 15 umowy o dofinansowanie założył dla obsługi finansowej projektu wyodrębniony rachunek bankowy nr **31 9533 0004 2001 0009 8645 0101** prowadzony w Banku Spółdzielczym w Ząbkowicach Śląskich .

Beneficjent zapewnił informatyczny system rejestracji zapisów księgowych z wykorzystaniem oprogramowania finansowo-księgowego ”.

Wydatki związane z projektem zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację.

W związku z powyższym, Beneficjent wywiązuje się z obowiązku wynikającego z zapisu umowy o dofinansowanie §12 pkt. 11 nawiązującego do prowadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami, wyodrębnionej ewidencji księgowej dla realizowanego projektu oraz zgodności, z art. 60 lit. d) Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1083/2006.

W ramach realizacji postanowień umowy o dofinansowanie Beneficjent do dnia rozpoczęcia kontroli przedstawił następujące wnioski o płatność, które zostały zatwierdzone/zaakceptowane przez IZ RPO WD.

Lp.	Numer wniosku o płatność	Data wpłynięcia do IZ RPO WD	Rodzaj wniosku o płatność	Data zatwierdzenia / zaakceptowania	Data wypłaty środków	Kwalifikowana kwota wydatków objętych wnioskami [zł]	Wnioskowana kwota dofinansowania [zł] / zaliczki	Wypłacona kwota dofinansowania [zł]
1.	WNP-RPDS.09.01.00-02-002/13-01	12.02.2014r.	pośredni	20.03.2014r.	02.04.2014r.	9225,00	-	7840,33
2.	WNP-RPDS.09.01.00-02-002/13-02	12.05.2014r.	sprawozdawczy	20.05.2014r.	-	-	-	-
3.	WNP-RPDS.09.01.00-02-002/13-03	29.08.2014r.	pośredni	10.03.2015r.	18.03.2015r.	89429,97	-	76006,53
4.	WNP-RPDS.09.01.00-02-002/13-04	11.03.2015r.	końcowy	03.04.2015r.	-	551250,85	-	-
SUMA:						649905,82	-	83846,86

Kontrolującym zostały przedstawione oryginały niżej wymienionych dokumentów, dotyczących faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowanych w ramach realizacji przedmiotowego projektu (objęte zakresem ww. wniosków o płatność):

Kategoria wydatków kwalifikowalnych		Umowa z wykonawcą usług/dostaw/robót						Dokument poniesionych wydatków kwalifikowalnych za usługę/dostawę/roboty				
Nr	Nazwa	Nr	Data podpisania	Wykonawca	Przedmiot umowy	Termin wykonania	Wartości wydatków kwalifikowalnych brutto [zł]	Nr	Data wystawienia	Tytuł	Kwota dokumentu brutto [zł]	Kwota faktycznych wydatków kwalifikowanych [zł]
1	Opracowanie studium wykonalności	1/FZ/2013	28.02.2013r.	Atrium Grupa Doradczą B.Bańczyk A.Żandarska	Opracowanie studium wykonalności	13.03.2013r.	9225,00	3/03/2013	13.03.2013	Opracowanie studium wykonalności	9225,00	9225,00
2	Przebudowa ul. Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich	ZP.27 2.5.2014.BC	19.03.2014r.	Zakład Produkcyjno -Usługowy „ROKAM”	Przebudowa ul. Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich	19.09.2014r.	1 093 199,01 (kwalifikowane 640065,82)	20/2014/07	25.07.2014	Przebudowa ul. Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich	89429,97	89429,97
								38/2014/11	25.11.2014	Przebudowa ul. Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich	713530,26	550635,85
3	Promocja	FZ.04 2.9.8.2013. DM	30.09.2014r.	Perfeckt s.c. Wojciech Pelc Jakub Zaborowski	Tablica informacyjna, konstrukcja +montaż	-	615,00	504/14	17.10.2014r.	Tablica informacyjna, konstrukcja +montaż	615,00	615,00
Podsumowanie											812 800,23	649 905,82

7 13

W trakcie kontroli, w zakresie badania wyżej opisanych dokumentów, zespół kontrolujący ustalił, że:

- wszystkie kopie faktur, potwierdzone za zgodność z oryginałem, załączone przez Beneficjenta do ww. wniosków o płatność są zgodne z oryginałami faktur posiadanymi przez Beneficjenta, przedstawionymi w trakcie kontroli na miejscu;
- płatności ww. dokumentów dokonane były w formie przelewu bankowego, co zostało potwierdzone wyciągami bankowymi;
- na oryginałach faktur nie występuje adnotacja instytucji wdrażających PROW 07-13 o treści „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013” oraz instytucji wdrażających PO RYBY 2007-2013 o treści „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (kontrola krzyżowa horyzontalna);
- faktury posiadają adnotację o treści „Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków EFRR w ramach RPO WD na lata 2007-2013”;
- wydatki związane z wymienionymi fakturami zostały zaewidencjonowane na odpowiednich wyodrębnionych kontach w systemie finansowo-księgowym Beneficjenta;
- faktury załączone przez Beneficjenta do ww. wniosku o płatność zostały opieczątowane w trakcie kontroli czerwoną pieczęcią o treści: „Przedstawiono do refundacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013”.

W zakresie finansowej kontroli projektu, badaniu została poddana kwalifikowalność podatku VAT. W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 08.05.2015r., podpisane przez Pana Marcina Orzeszka Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie. Na podstawie ww. pisemnego oświadczenia stwierdzono, że Beneficjent (zgodnie z umową o dofinansowanie) nie ma prawnej i faktycznej możliwości odzyskania poniesionego wydatku w zakresie podatku od towarów i usług (VAT) naliczonego przy realizacji przedmiotowego projektu, w związku, z czym podatek VAT w projekcie stanowi koszt kwalifikowany.

W zakresie finansowym, projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie, bez zastrzeżeń.

2.4. Informacje na temat stopnia osiągnięcia zakładanych wskaźników/ celów.

Realizacja celu projektu podlega ocenie poprzez monitorowanie i pomiar zadeklarowanych przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie wskaźników osiągnięcia celu projektu.

Beneficjent zadeklarował osiągnięcie wskazanych poniżej wskaźników produktu i rezultatu:

Je Nb

0-5 dk.

Lp.	Umowa o dofinansowanie				Stan na dzień kontroli		Stwierdzono na podstawie
	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Procentowy stopień realizacji wskaźnika	
1	2	3	4	5	6	7=6/5*100%	8
Wskaźniki produktu							
1.	Długość zmodernizowanej drogi gminnej na obszarze miejskim	km.	0	0,17 (2014r.)	0,17	100%	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 07.05.2015r. Protokoły zdawczo-odbiorcze. Wizja lokalna z dnia 08.05.2015r.
Wskaźniki rezultatu							
1.	Liczba bezpośrednich utworzonych miejsc pracy	etat	0	-	-	-	Nie poddano kontroli
2.	W tym kobiety	etat	0	-	-	-	
3.	Oszczędność czasu na nowych zmodernizowanych drogach	PLN/rok	0	2700,10 (2015r.)	-	-	
4.	W przewozach pasażerskich	PLN/rok	0	2413,11 (2015r.)	-	-	
5.	W przewozach towarowych	PLN/rok	0	286,99 (2015r.)	-	-	
6.	Nośność drogi/obiektu mostowego	kN/oś	40	115 (2014r.)	115	100%	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 07.05.2015r. Protokoły zdawczo-odbiorcze. Wizja lokalna z dnia 08.05.2015r

W zakresie stopnia osiągnięcia zakładanych wskaźników/celów projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie, bez zastrzeżeń.

2.5. Informacje na temat zgodności realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, Beneficjent określił wpływ projektu na realizację polityk horyzontalnych w następujący sposób:

1. Wpływ projektu na politykę równych szans.

<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input checked="" type="checkbox"/>	Pozytywny wpływ projektu

2. Wpływ projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego.

<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input checked="" type="checkbox"/>	Neutralny wpływ projektu
<input type="checkbox"/>	Pozytywny wpływ projektu

3. Wpływ projektu na ochronę środowiska i politykę zrównoważonego rozwoju.

<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input type="checkbox"/>	Neutralny wpływ projektu
<input checked="" type="checkbox"/>	Pozytywny wpływ projektu

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 07.05.2015 r., podpisane przez Pana Marcina Orzeszka Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie w którym oświadcza, że projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami wspólnotowymi w zakresie realizacji polityk horyzontalnych Unii Europejskiej określonymi we wniosku o dofinansowanie.

W zakresie realizacji projektu zgodnie z zasadami wspólnotowymi w zakresie polityk horyzontalnych Unii Europejskiej projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie bez zastrzeżeń.

2.6. Informacje na temat wypełniania zobowiązań w zakresie informacji i promocji

Zgodnie z §16 pkt 6 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do:

- 1) zapewnienia informowania społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską oraz o osiągniętych produktach i rezultatach Projektu, zgodnie z wymogami rozporządzenia Rady Nr 1083/2006, rozporządzenia Komisji Nr 1828/2006 oraz wytycznymi krajowymi i IZ RPO WD;
- 2) wypełniania obowiązków informacji i promocji w zakresie określonym we wniosku o dofinansowanie;
- 3) zamieszczenia we wszystkich dokumentach i materiałach, które przygotowuje w związku z realizacją projektu oraz w miejscu realizacji projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej oraz Funduszu we współfinansowaniu Projektu oraz zamieszczenia w Projekcie odpowiednich logotypów w ramach Programu, zgodnie z wytycznymi krajowymi i IZ RPO WD.

Z wniosku o dofinansowanie przedmiotowego projektu wynika, że Beneficjent, jako działania w zakresie promocji przewidział:

- tablice informacyjne – zadanie zostało zrealizowane;
- tablice pamiątkowe- zadanie zostało zrealizowane;

Ponadto, w ramach czynności kontrolnych w zakresie działań informacyjno-promocyjnych, kontrolujący stwierdzili, że dokumentacja dotycząca projektu zawiera obowiązkowe elementy informacyjno-promocyjne, zgodnie z wytycznymi krajowymi i IZ RPO WD.

W zakresie działań informacyjno-promocyjnych projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

2.7. Informacje na temat czynności dokumentowania i archiwizacji

W zakresie obowiązku wynikającego z zapisów § 16 Umowy o dofinansowanie projektu dotyczącego obowiązku w zakresie archiwizacji Beneficjent zobowiązał się do przechowywania w swojej siedzibie kompletnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu w terminie i zgodnie z wymogami art. 90 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, art. 15 lit. a) i lit. d), art. 19 i art. 37 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006, zachowując wymogi określone w załączniku nr III do rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006.

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent realizuje obowiązki w zakresie dokumentowania działań związanych z realizacją projektu oraz przechowuje dokumenty związane z realizacją projektu w sposób uporządkowany, w opisanych segregatorach umożliwiającym łatwą ich weryfikację, do których dostęp mają jedynie osoby zaangażowane w realizację projektu.

Na potrzeby kontroli dokumenty potrzebne do oceny rzeczowo-finansowej realizacji projektu, w tym w szczególności świadczące o faktyczności i prawidłowości poniesienia wydatków, były łatwo dostępne. Beneficjent udostępnił kontrolującym wszystkie wymagane dokumenty oraz zgromadził je w pomieszczeniu przeznaczonym dla osób kontrolujących.

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 07.05.2015r., podpisane Pana Marcina Orzeszka Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie w którym oświadcza, że dokumentacja projektowa jest przechowywana oraz będzie archiwizowana zgodnie z umową o dofinansowanie, wymogami Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 oraz Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006.

W zakresie dokumentowania i archiwizacji projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

2.8. Informacje na temat wykrytych w trakcie kontroli nieprawidłowości

Podczas czynności kontrolnych nie wykryto uchybień, co do których zaistniało uzasadnione podejrzenie wykrycia nieprawidłowości.

3. Podsumowanie

3.1. Wynik kontroli

Kontrola planowa, na miejscu, na zakończenie rzeczowo-finansowej realizacji projektu.

Kontrola obejmowała: kontrolę dokumentacji przetargowej, finansowej oraz sprawdzenie efektu rzeczowego w miejscu realizacji projektu.

Wynik kontroli:

- a) w zakresie zamówień publicznych – bez zastrzeżeń;
- b) w zakresie rzeczowym – bez zastrzeżeń;
- c) w zakresie finansowym – bez zastrzeżeń;
- d) w zakresie stopnia osiągnięcia zakładanych wskaźników/celów – bez zastrzeżeń;
- e) w zakresie realizacji polityk horyzontalnych – bez zastrzeżeń;
- f) w zakresie działań informacyjno-promocyjnych – bez zastrzeżeń;
- g) w zakresie dokumentowania i archiwizacji – bez zastrzeżeń.

3.2. Zestawienie wydatków kwalifikowalnych

W wyniku przeprowadzonej kontroli wszystkie wydatki poświadczane przez IZ RPO WD, ujęte w pozytywnie ocenionych pod względem formalnym, merytorycznym i finansowym wnioskach o płatność, zgodnie z pkt. 2.3 niniejszej informacji pokontrolnej, zostały uznane za kwalifikowane.

3.3. Zestawienie wydatków niekwalifikowalnych

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono wydatków niekwalifikowanych w wydatkach poświadczonych przez IZ RPO WD w pozytywnie ocenionych pod względem formalnym, merytorycznym i finansowym wnioskach o płatność, zgodnie z pkt. 2.3 niniejszej informacji pokontrolnej

3.4. Korekty finansowe

Nie wymierzono korekty finansowej.

3.4.1. Metoda dyferencyjna

Nie dotyczy.

3.4.2. Metoda wskaźnikowa

Nie dotyczy.

3.5. Dochód incydentalny

Nie stwierdzono dochodu incydentalnego.

4. Zalecenia pokontrolne

Zalecenia pokontrolne nie zostaną wydane.

5. Lista załączników

Nr załącznika	Nazwa załącznika	Strony od - do
Załącznik nr 1	Kserokopia dokumentacji postępowania przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Zabkowicach Śląskich. Znak sprawy: ZP.271.2.5.2014.BC	1-189

Zał. nr 2	Kserokopia dokumentacji przetargowej (poza ust.)pn." Opracowanie studium wykonalności dla projektu pn."Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich".	1-18
Zał. nr 3	Kserokopia dokumentacji przetargowej (poza ust.)pn." Wykonanie tablic informacyjnych dla projektu pn."Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich".	1-14
Zał. nr 4	Oświadczenia Beneficjenta dot. Kwalifikowalności podatku VAT ,polityk horyzontalnych, konta księgowego, archiwizacji, wskaźników produktu i rezultatu , rozliczenia kar umownych, wyjaśnień dotyczących niekompletnego opisu na fakturze, wydruki z konta księgowego, kopia umowy z bankiem	1-19
Zał. nr 5	Kserokopie faktur, potw. zapłaty, OT.	1-25
Zał. nr 6	Dokumentacja dotycząca rzeczowej realizacji projektu	1-8
Zał. nr 7	Dokumentacja fotograficzna z wizji lkalnej	1-5

6. Zmiany w treści informacji pokontrolnej****

Data wpływu zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej	
--	--

7. Pouczenie

- Informacja pokontrolna zawiera 12 stron i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i podmiotu kontrolowanego. Dane osobowe zawarte w niniejszej informacji pokontrolnej są chronione na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., Nr 101, poz. 926 ze zm.) oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2003 r., Nr 153, poz. 1503 ze zm.).
- Informację pokontrolną podpisuje Kierownik podmiotu kontrolowanego. Podmiot kontrolowany składa do Wydziału Kontroli Zadań RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 14 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia odbioru informacji pokontrolnej, jeden podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej.
- Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, w formie pisemnej, zastrzeżeń do informacji pokontrolnej wraz z uzasadnieniem. Podmiot kontrolowany składa do Wydziału Kontroli Zadań RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 14 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od daty odbioru informacji pokontrolnej, zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z dwoma niepodpisanymi egzemplarzami informacji pokontrolnej.

Kontrolujący zamieszcza w informacji pokontrolnej adnotację o złożeniu przez podmiot kontrolowany zastrzeżeń do informacji pokontrolnej.

W przypadku przekroczenia ww. terminu zastrzeżenia pozostają bez rozpatrzenia, informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega weryfikacji) i stanowi podstawę do wydania zaleceń.

- Jednostka kontrolująca, w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje podmiotowi kontrolowanemu Stanowisko kontrolujących (w przypadku odrzucenia zastrzeżeń w całości lub w części) oraz dwa egzemplarze informacji pokontrolnej (w przypadku braku zmian) lub Zweryfikowanej informacji pokontrolnej (w przypadku konieczności wprowadzenia zmian) z adnotacją o wpływie zastrzeżeń.

Kontrolujący może w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.

- Ponownie wysłaną informację pokontrolną lub Zweryfikowaną informację pokontrolną podpisuje Kierownik podmiotu kontrolowanego. Podmiot kontrolowany składa do Wydziału Kontroli Zadań RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 7 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia odbioru informacji, jeden podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej lub Zweryfikowanej informacji pokontrolnej.

- Kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania informacji, składając do Wydziału Kontroli Zadań RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie do 7 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia jej odbioru, pisemne uzasadnienie odmowy podpisania informacji wraz z dwoma niepodpisanymi egzemplarzami informacji pokontrolnej lub Zweryfikowanej informacji pokontrolnej.

Kontrolujący zamieszcza w informacji adnotację o odmowie jej podpisania i przekazuje jeden egzemplarz informacji pokontrolnej podmiotowi kontrolowanemu. Informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną i stanowi podstawę do wydania zaleceń.

W przypadku przekroczenia ww. terminu informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega weryfikacji) i stanowi podstawę do wydania zaleceń.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, podpisanej przez kontrolujących, nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń pokontrolnych.

**** Należy wypełnić po rozpatrzeniu zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej (wersja zweryfikowana informacji pokontrolnej).

7. W przypadku nieodeśłania Informacji pokontrolnej lub Zweryfikowanej Informacji pokontrolnej w wyznaczonym terminie przez podmiot kontrolowany, uznaje się, że podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do ustaleń zawartych w treści Informacji pokontrolnej. Niezwłocznie, nie dłużej niż w ciągu 7 dni kalendarzowych, po upływie 7 dni od daty upływu terminu wyznaczonego na zwrot Informacji pokontrolnej, kontrolujący sporządza duplikat Informacji pokontrolnej z adnotacją o nieodeśłaniu Informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany.

Informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega weryfikacji) i stanowi podstawę do wydania zaleceń.


8. Licząc poszczególne terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (art. 110-116). I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.


9. Integralną częścią niniejszej informacji są:

- Listy sprawdzające wraz z załącznikami – jeden komplet (egzemplarz kontrolującego),
- Kserokopie dokumentów – jeden komplet (egzemplarz kontrolującego).


Kontrolujący:


Kontrolowany:

1. 
.....
(podpis kierownika zespołu kontrolującego i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego)


.....
(podpis Kierownika jednostki lub osoby upoważnionej i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego)

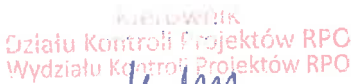
Wrocław, dnia 20.05.2015v

 dnia 27.05.2015v
(miejscowość)

2. 
.....
(podpis członka zespołu kontrolującego i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego)


Wrocław, dnia 20.05.2015

Zweryfikował:


.....
(podpis osoby weryfikującej i pieczęć z podaniem imienia, nazwiska oraz stanowiska służbowego)

Wrocław, dnia 20.05.2015

Zatwierdził:


.....
(podpis osoby zatwierdzającej i pieczęć z podaniem imienia, nazwiska oraz stanowiska służbowego)