

INFORMACJA POKONTROLNA NR 2/2012/PL-SN

1	Numer kontroli	2/2012/PL-SN
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Żary
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Rynek 1-5 68-200 Żary
4	Termin kontroli	09 marca 2012 r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<p>- Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999,</p> <p>- §17 umowy o dofinansowanie z dnia 19.10.2010 r. na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013, nr wniosku 100062727.</p>
6	Osoby przeprowadzające kontrolę	<p>Jacek Włodarczak – kierownik zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 52-1/2012</p> <p>Arleta Głądała – członek zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 52-2/2012</p>
7	Zakres kontroli	<p>Kontrola na zakończenie realizacji projektu sprawdzająca prawidłowość jego wdrażania w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none">1. wykonywania działań zaplanowanych w projekcie,2. prowadzenia ewidencji księgowej dla projektu,3. weryfikacji wydatków poniesionych na realizację projektu,4. udzielania zamówień publicznych, w tym weryfikacji prawidłowości nabywania dostaw/usług/robót niepodlegających przepisom ustawy pzp,5. przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji,6. przestrzegania polityk horyzontalnych,7. sposobu przechowywania dokumentacji/ archiwizacji

8.a	Ustalenia kontroli	<p>Realizacja projektu pn. „Rozbudowa transgranicznych połączeń drogowych w Żarach i Weißwasser” na podstawie umowy o dofinansowanie projektu z dnia 19.10.2010 r. w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007-2013.</p> <p>W trakcie wdrażania projektu do umowy o dofinansowanie zostały wprowadzone zmiany w następującym zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> zmiana planu wydatków i finansowania projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 14.02.2011r. zmiana okresu realizacji projektu. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 08.04.2011r. zmiany §2 Dofinansowanie, §3 Plan wydatków i finansowania oraz Inne postanowienia warunki. Zmiana weszła w życie aneksem do umowy z dnia 05.01.2012r. <p>Okres realizacji umowy obejmuje okres od 24.02.2010 r. do 31.12.2011 r.</p> <p>Kontrola została przeprowadzona w oparciu o całą dokumentację, dotyczącą rozliczenia wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach realizacji projektu.</p> <p><u>Ad. 1. Wykonywanie działań zaplanowanych w projekcie</u></p> <p>Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu podczas wizytacji w siedzibie Beneficjenta realizującego projekt. Podczas czynności kontrolnych zespół kontrolujący potwierdził istnienie oryginalnej dokumentacji związanej z realizowanym projektem. Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członków zespołu kontrolującego.</p> <p>W dniu czynności kontrolnych dokonano oględzin przedmiotowej inwestycji w miejscu realizacji. Potwierdzono zgodność stanu realizacji projektu z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie.</p> <p><u>Ad. 2. Ewidencja księgowa</u></p> <p>W trakcie kontroli na miejscu sprawdzone zostały oryginały faktur oraz wyciągi bankowe. Dokumenty świadczą</p>
-----	--------------------	--

	<p>o dokonaniu płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację projektu nr 100062727 oraz dowodzą o faktycznie poniesionych wydatkach.</p> <p>W kontrolowanej jednostce obowiązuje Zarządzenie Wewnętrzne nr 9/10 Burmistrza Miasta Żary z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie ustalenia zasad gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim w Żarach dla Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Saksonia 2007-2013.</p> <p>Partner wiodący przedstawił wydruki z programu Biura Usług Informatycznych „FREA” ver.01/2007/ z dnia 09.03.2012 r. Beneficjent dokonywał księgowania na kontach 080 03 1 - inwestycje – Rozbudowa układu komunikacyjnego udział UE, 08 03 2 inwestycje – Rozbudowa układu komunikacyjnego udział własny, 130 08 600 „ósemką” i „dziewiątką”, 201 - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami.</p> <p>Na podstawie przedstawionych wydruków, zespół kontrolujący stwierdził, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla funduszy pomocowych w badanym obszarze wydatków.</p> <p><u>Ad.3. Weryfikacja wydatków poniesionych na realizację projektu</u></p> <p>Weryfikacja wydatków została przeprowadzona na wszystkich wydatkach przedstawionych w Sprawozdaniach z realizacji projektu.</p> <p>W wyniku oględzin oryginalnej dokumentacji finansowej zespół kontrolujący potwierdził, iż w badanym obszarze, koszty poniesione na realizację projektu wynikają z oryginałów dokumentów znajdujących się w siedzibie Beneficjenta, wystawionych w ramach realizacji projektu nr 100062727. Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie inwestycji w postaci rozbudowy układu komunikacyjnego dróg gminnych w Żarach w ciągu ulic: Al. Jana Pawła II – Plac Łużycki – Al. Wojska Polskiego na podstawie oględzin w trakcie kontroli na miejscu.</p>
--	---

	<p>W wyniku kontroli na miejscu, stwierdzono brak wpisu do ewidencji środków trwałych składników majątku wytworzonych w wyniku realizacji przedmiotowego projektu. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 16 marca 2012 r. obiekty inwentarzowe powstałe w wyniku realizacji projektu zostaną ujęte w ewidencji środków trwałych prowadzonej przez Beneficjenta po zakończeniu finansowym i rozliczeniu końcowym przedsięwzięcia.</p> <p>Beneficjent został poinformowany o konieczności niezwłocznego przekazania kontrolerowi odpowiednich dokumentów potwierdzających zrealizowanie przedmiotowej operacji.</p> <p><i>Oświadczenie oraz dokumentacja fotograficzna stanowi załącznik akt kontroli.</i></p> <p><u>Ad.4. Zgodność projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych</u></p> <p>Zgodnie z § 11 ust. 2 umowy o dofinansowanie Partner współpracy przy udzielaniu zamówień publicznych zobowiązany jest do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych. Zespół kontrolujący przeprowadził w siedzibie beneficjenta, na oryginalnych dokumentach kontrolę zgodności udzielonych zamówień z ustawą prawo zamówień publicznych oraz z wnioskiem aplikacyjnym.</p> <p>Stwierdzono, iż zamawiający w celu wyłonienia wykonawców i dostawców miał obowiązek stosować przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.</p> <p>W ramach realizowanego projektu przeprowadzono jedno postępowanie, do którego udzielenia zastosowano przepisy ustawy PZP, tj.: zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego pn.: <i>Rozbudowa układu komunikacyjnego dróg gminnych w Żarach w ciągu ulic: Al. Jana Pawła II – Plac Łużycki – Al. Wojska Polskiego.</i></p> <p>Czynnościami kontrolnymi objęto dokumentację dotyczącą przedmiotowego postępowania.</p> <p>W ramach przeprowadzonego postępowania w dniu 09 sierpnia 2010 r. zawarta została umowa nr ZP/40/2010</p>
--	---

	<p>pomiędzy Gminą Żary a Zakładem Ogólnobudowlanym „HYDROBIEL” Stefan Bielawski, ul. Zwycięzców 5, 68-200 Żary, na kwotę brutto 11.332.580,00 zł.</p> <p>Ponadto, do kontroli przedstawiono wydatki, których realizacja nie zakładała stosowania przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Na podstawie charakteru oraz wielkości poniesionych wydatków ustalono, iż zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania trybów określonych w ustawie.</p> <p>Weryfikacja przedmiotowych zamówień dokonana została na etapie kontroli administracyjnej, zaś czynności kontrolne w siedzibie beneficjenta potwierdziły stan faktyczny przedłożonej dokumentacji.</p> <p><u>Ad.5. Działania informacyjne i promocyjne</u></p> <p>Zespół kontrolujący w trakcie kontroli w siedzibie Partnera współpracy stwierdził, iż zakres działań informacyjno-promocyjnych dotyczących projektu, które zostały zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie projektu jest realizowany. Beneficjent zamieścił informacje na temat realizowanego projektu na stronie internetowej www.zary.pl. W ramach projektu wydano dwujęzyczny folder promocyjny. W miejscu realizacji inwestycji zainstalowano dwie tablice informacyjne oraz plan miasta z zaznaczoną transgraniczną siecią dróg.</p> <p><u>Ad. 6. Zgodność projektu z politykami UE.</u></p> <p>Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionej dokumentacji aplikacyjnej potwierdza realizację projektu zgodnie z zasadami wspólnotowymi.</p> <p><u>Ad.7. Sposób przechowywania dokumentacji/ Archiwizacja</u></p> <p>Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 16 marca 2012 r., dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu przechowywana jest w budynku Urzędu Miejskiego w Żarach ul. Rynek 1-5, 68-200 Żary. (Oświadczenie stanowi</p>
--	--

		załącznik akt kontroli). Podczas kontroli Partner współpracy został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2023 roku, zgodnie z § 15 umowy o dofinansowanie projektu.
8.b	Wynik kontroli/ Prüfergebnis	(niepotrzebne skreślić) Bez wad/ ohne Beanstandung Uchybienia nie wpływające na kwalifikowalność wydatków/Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych/ Mängel, die die Höhe der zuschussfähigen Ausgaben verringern
9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Zespół kontrolujący w trakcie czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w realizacji projektu.

Gorzów Wlkp., 27 marca 2012r.

Jacek Włodarczak – Inspektor Wojewódzki

Arleta Głądała – Inspektor Wojewódzki

.....
(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Sabina Ren – Dyrektor Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi

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

Wacław Maciuszonek Burmistrz Gminy Żary

.....
(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Żary, 05.04.2012 r.

Miejsce, data.....