



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 19 maja 2010 r.
RR.IV.2.EJ/6475-71- 6/10-418

Egzemplarz nr 2...

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Miasto Gliwice

Tytuł projektu: Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Miasta Gliwice

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.09.03.00-00-108/09-00 – id 418

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2006r. Nr 227, poz. 1658 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.09.03.00-00-108/09-00 z dnia 7 grudnia 2008r. w sprawie dofinansowania „Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Miasta Gliwice”.

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Emilia Jaros	Podinspektor	Kierownik zespołu
Kinga Szwarczyńska	Podinspektor	Członek zespołu
Andrzej Kwaśniewski	Inspektor	Członek zespołu

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 7 do 11 maja 2010r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Siedziba jednostki kontrolowanej
Urząd Miejski w Gliwicach
ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice

Miejsce fizycznej realizacji projektu
Miasto Gliwice

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- 1) Tadeusz Cygan –Wydział Inwestycji i Remontów;
- 2) Mariusz Komidziński – Z-ca Naczelnika Wydziału Inwestycji i Remontów;
- 3) Agnieszka Dylewska - Wydział Księgowości;
- 4) Krystyna Marek - Wydział Księgowości.

Jaros



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 7/2010.

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.09.03.00-00-108/09-00

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową o dofinansowanie projektu,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/ dostawcami, osiągnięcie celu projektu, wskaźniki),
3. Oględziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu,
4. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013,
5. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi,
6. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

Ad.1. W ramach kontrolowanego projektu Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655, ze zmianami) na wykonanie tras ścieżek rowerowych na terenie miasta Gliwice oraz 2 zamówienia o wartości poniżej progu ustalonego w art. 4. pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych na opracowanie studium wykonalności oraz sporządzenie tablic pamiątkowych na ścieżkach rowerowych. W ramach przeprowadzonych postępowań Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień.

Weryfikację poprawności przeprowadzonych postępowań dokumentują listy sprawdzające (w aktach kontroli).

Ad. 2 i 3 Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz przeprowadzonych oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy projektu został zrealizowany prawidłowo. Wskaźnik produktu został osiągnięty w 100% (udokumentowany protokołem odbioru z 29.08.2008r.)

Dodatkowo Beneficjent zobligowany jest w miesiącach: maj, czerwiec, wrzesień do przeprowadzenia pomiarów liczby użytkowników nowych odcinków tras rowerowych w ramach



wskaźnika „Liczba osób korzystających z otwartych obiektów sportowych” oraz udokumentowania zorganizowanych imprez sportowo-rekreacyjnych w ramach wskaźnika „Liczba zorganizowanych imprez sportowo-rekreacyjnych” w terminie do 29.12.2010r.

Dokumentację fotograficzną przeprowadzonych oględzin efektu rzeczowego dołączono do akt kontroli w formie elektronicznej.

Ad. 4. W ramach realizacji projektu została wyodrębniona księgowość. Ewidencja księgowa prowadzona jest zgodnie z zapisami Polityki Rachunkowości. Wszystkie zapisy księgowe są jasne i czytelne, pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na realizację projektu (wszystkie wydatki zostały poniesione przed terminem finansowego zakończenia realizacji projektu). Oryginały faktur i innych dokumentów księgowych są zgodne z dołączonymi do wniosków o płatność kopiami. Zespół Kontrolujący sprawdził dokumenty przyjęcia środków trwałych (OT), protokoły odbioru oraz dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków.

Zespół Kontrolujący stwierdził rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w tabeli C.1.a wniosku o płatność końcową a dokumentami źródłowymi, które powinny zostać poprawione w oparciu o uwagi przesłane do Beneficjenta w trybie oceny wniosku o płatność końcową.

Ponadto w ramach wyodrębnionej przez Beneficjenta Ewidencji księgowej projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent błędnie wykazał w tabeli C.1.a wniosku o płatność końcową - kwotę wydatków kwalifikowalnych w ramach faktury nr FS 200912005. Zgodnie z prowadzoną przez Beneficjenta ewidencją, wydatki kwalifikowalne w ramach powyższej faktury wynoszą odpowiednio 9759,86 zł (Beneficjent we wniosku o płatność końcową wykazał wydatek kwalifikowalny w ramach faktury nr FS 200912005 w kwocie 9760 zł). Zespół Kontrolujący uznał, iż różnica 0,14 zł w ramach powyższej faktury stanowi wydatek niekwalifikowalny (zgodnie z wyodrębnioną ewidencją księgową Beneficjenta).

Ad.5. Nie stwierdzono uchybień w kwestii polityk wspólnotowych.

Ad.6. W zakresie informacji i promocji Beneficjent umieścił 14 tablic pamiątkowych na trasach rowerowych. Ponadto zamieszczono informację o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli (SIMIK):

Rodzaj kontroli:

kontrola na zakończenie realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu).

Projekt został zrealizowany:

z zastrzeżeniami – uchybienia mające skutek finansowy.

Handwritten signature and initials in the bottom left corner.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



W ramach przeprowadzonych przez Beneficjenta 3 postępowań Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień.

Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz przeprowadzonych oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy projektu został zrealizowany prawidłowo. Wskaźnik produktu został osiągnięty w 100% (udokumentowany protokołem odbioru z 29.08.2008r.)

Dodatkowo Beneficjent zobligowany jest w miesiącach: maj, czerwiec, wrzesień do przeprowadzenia pomiarów liczby użytkowników nowych odcinków tras rowerowych w ramach wskaźnika „Liczba osób korzystających z otwartych obiektów sportowych” oraz udokumentowania zorganizowanych imprez sportowo-rekreacyjnych w ramach wskaźnika „Liczba zorganizowanych imprez sportowo-rekreacyjnych” w terminie do 29.12.2010r.

W ramach realizacji finansowej, Zespół Kontrolujący stwierdził rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w tabeli C.1.a wniosku o płatność końcową a dokumentami źródłowymi, które powinny zostać poprawione w oparciu o uwagi przesłane do Beneficjenta w trybie oceny wniosku o płatność końcową.

Ponadto w ramach wyodrębnionej przez Beneficjenta Ewidencji księgowej projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent błędnie wykazał w tabeli C.1.a wniosku o płatność końcową - kwotę wydatków kwalifikowalnych w ramach faktury nr FS 200912005. Zgodnie z prowadzoną przez Beneficjenta ewidencją, wydatki kwalifikowalne w ramach powyższej faktury wynoszą odpowiednio 9759,86 zł (Beneficjent we wniosku o płatność końcową wykazał wydatek kwalifikowalny w ramach faktury nr FS 200912005 w kwocie 9760 zł). Zespół Kontrolujący uznał, iż różnica 0,14 zł w ramach powyższej faktury stanowi wydatek niekwalifikowalny (zgodnie z wyodrębnioną ewidencją księgową Beneficjenta).

Jares



Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, na piśmie, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli).

W przypadku braku zastrzeżeń, jednostka kontrolowana odsyła do IZ RPO WSL jeden podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia jego otrzymania. Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania informacji pokontrolnej z jednoczesnym obowiązkiem złożenia, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania, pisemnych wyjaśnień tej odmowy (wraz z tymi wyjaśnieniami Beneficjent zwraca również do IZ RPO WSL dwa niepodpisane egzemplarze informacji pokontrolnej). Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie lub niezgłoszenie na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, jest równoznaczne z odmową jej podpisania.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli i zaleceń przedstawionych kierownikowi jednostki kontrolowanej. O sposobie dalszego postępowania wobec jednostki kontrolowanej, której kierownik odmówił podpisania informacji pokontrolnej w wersji ostatecznej decyduje Dyrektor Wydziału Regionalnego.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

12.05.2010r. Emilia Jaworska.....

.....
Adrian NEUMANN

12.05.2010r. K. Szwarczyńska.....

(miejsce, data, podpis)

12.05.2010r. J. Ułwanowski.....

(data, podpis)

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

Kierownik Referatu ds. monitoringu i kontroli projektów

Tomasz Ginter
17.05.10

p.o. Z-ca Naczelnika Wydziału Inwestycji i Remontów

Mariusz Komar

Strona 5 z 5

Zastępca Dyrektora Wydziału Rozwoju Regionalnego

Jerzy Solecki

Główny Specjalista

mgr Krystyna Marek

Wydział Inwestycji i Remontów

Inspektor Nadzoru

mgr Tomasz Cygan

Dot. Bud. nr 61/65.

14.05.2010r. Piotr Ryza
Koordynator Zespołu ds. kontroli projektów

19.05.2010r.

26.05.2010

31.05.2010