



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 1 lipca 2013r.
RR RKPR.44.177.1.2013.MS
dot. projektu id 340

Egzemplarz nr ...1...

INFORMACJA POKONTROLNA

Zmieniona i uzupełniona na podstawie rozdziału 11.3.4 Podręcznika Procedur Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013.

Nazwa jednostki kontrolowanej: Miasto Gliwice.

Tytuł projektu: Opracowanie Mapy Akustycznej Gliwic.

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.05.04.00-00-007/09-00 / id 340

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 umowy nr UDA-RPSL.05.04.00-00-007/09-00 z dnia 23 września 2009 r. w sprawie dofinansowania projektu pn.: *Opracowanie Mapy Akustycznej Gliwic.*

Rodzaj kontroli: kontrola na zakończenie realizacji projektu, na miejscu realizacji projektu (A).

Tryb kontroli: planowa (1).

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Skowron	Główny Specjalista	Kierownik zespołu kontrolującego
Gniewosz Pawlus	Główny Specjalista	Członek zespołu kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 16 do 22 maja 2013r.

- Pismo Beneficjenta o sygn. DYR.1710.11.201 z dnia 25 czerwca 2013 r. (wpływ do kancelarii ogólnej 28 czerwca 2013 r.) przekazujące zastrzeżenia do informacji pokontrolnej.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Miejski w Gliwicach, ul. Zwycięstwa 21, 44-100 Gliwice.

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Anna Socha – Specjalista ds. oddziaływania przedsięwzięć na środowisko w Wydziale Środowiska,
Elżbieta Stefaniuk – Główna Księgowa Urzędu Miasta Gliwice,
Krystyna Troll – Podinspektor w Wydziale Księgowości.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 9/2013.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.05.04.00-00-007/09-00.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.
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. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013.
4. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.
5. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

7.1 Zamówienia publiczne

W ramach realizacji projektu przeprowadzono jedno postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2010 r. nr 113, poz. 759), zwaną dalej „ustawą Pzp” oraz dwa zamówienia o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro. Weryfikację przeprowadzonych zamówień dokumentują listy sprawdzające (w aktach kontroli). Do powyższych zamówień zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

7.2 Realizacja rzeczowa i efekt rzeczowy

Na podstawie przedstawionych dokumentów stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany prawidłowo. Wskaźnik produktu jak i rezultatu został osiągnięty w 100%.

7.3. Realizacja finansowa

Beneficjent wyodrębnił w ewidencji księgowej wydatki projektu poniesione po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Dokonane zapisy księgowe pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Zestawienie wydatków w projekcie (tabele C.1. wniosków o płatność) jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania. Wydatki związane z realizacją zadania zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

7.3.1 Stwierdzono, że Beneficjent przedstawił do refundacji wydatek nieujęty we wniosku aplikacyjnym, będącym załącznikiem do umowy o dofinansowanie projektu. Stosownie do pkt. 5.3 oraz 28.1 Wytycznych w sprawie kwalifikowalności wydatków RPO WSL, aby wydatki mogły być uznane za kwalifikowane muszą być one przewidziane w projekcie. W związku powyższym IZ RPO WSL uznała wydatek poniesiony na materiały promocyjne (faktura 51/2012) w wysokości 11 839,98 zł za koszt niekwalifikowany ujęty we wniosku o płatność nr WNP-RPSL.05.04.00-00-007/09-11.



Do powyższego zapisu Beneficjent wniósł zastrzeżenia pismem o sygn. DYR.1710.11.2013 z dnia 25 czerwca 2013 roku.

Zgodnie z pkt. C.14 wniosku o dofinansowanie Beneficjent zaplanował następujące działania promocyjne w postaci zamkniętego katalogu: „*umieszczenie informacji o współfinansowaniu w dokumentach dotyczących projektu tj. w ogłoszeniach przetargowych, opracowanej SIWZ, korespondencji, raportach i protokołach, na stronie internetowej UM w Gliwicach, w artykułach m.in. w tygodniku Miejski Serwis Informacyjny Gliwice, w prasie lokalnej i ogólnopolskiej*”.

Wydatki, które zostały uznane przez IZ RPO WSL za niekwalifikowane (faktura nr 51/2012) obejmowały natomiast inne narzędzia wykraczające poza ww. katalog działań promocyjnych tj. długopisy, kołozesyty, smycze, kubki, torby papierowe, tablice informacyjne. Narzędzia te nie zostały wyszczególnione w ww. punkcie wniosku o dofinansowanie ani w innych dokumentach stanowiących załącznik do umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym odniesienie się w argumentach Beneficjenta do faktu, iż zadanie pn.: „Promocja projektu” w kwocie 24 400 zł zostało ujęte w harmonogramie rzeczowo-finansowym i wartość ta nie została przekroczona oraz że zadanie na promocję zrealizowano zgodnie z wytycznymi w zakresie informacji i promocji projektu są niewystarczające. Wobec czego Instytucja Zarządzająca RPO WSL podtrzymuje swoje stanowisko.

Ponadto pismem z dnia 8 czerwca 2010r. o sygn. RR.IV.2.GG.647-48/10 Instytucja Zarządzająca RPO WSL w zakresie nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli projektów a dotyczących prowadzonych przez Beneficjenta działań promocyjnych i informacyjnych sygnalizowała iż „*Beneficjenci, którzy zaplanowali działania promocyjne w postaci zamkniętego katalogu zadań będą dokładnie z niego rozliczani, a wszelkie odstępstwa poczynione bez zgody IZ RPO WSL, będą traktowane jako wydatki niekwalifikowane.*”

7.4. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

7.5. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych

Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz *Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 2013 dla Beneficjenta w zakresie informacji i promocji.*

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

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe:

- pozostałe

Zakres	Nr uchybienia	Kwota wydatków niekwalifikowalnych
Realizacja finansowa	7.3.1	11 839,98



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń 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 takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Nieodeślanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień tej odmowy, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.

W takim przypadku o decyzji IZ RPO WSL i ostatecznych ustaleniach w zakresie kontroli kierownik jednostki kontrolowanej informowany jest odrębnym pismem.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

4.07.2013r. Magdalena Skowron
Główny Specjalista

4.07.2013r. Grzegorz Pawlus
Główny Specjalista

(data, podpis)

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

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Gliwice, 16.07.2013r.

Zastępca Prezydenta Miasta

(miejsce, data, podpis)

05.07.2013r. Dyrektora
Wydziału Rozwoju Regionalnego

Jerzy Solecki

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

05-07-2013

Wojciech
Kierownik Referatu

Naczelnik Wydziału
mgr inż. Agnieszka Betnij