

Katowice, 2 marca 2011 r.
RR.IV.2.JM/6475-70-3/11-428

Egzemplarz nr 2

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Zabrze

Tytuł projektu: Przebudowa boiska piłkarskiego na terenie GKS Walka - Makoszowy w Zabrzu

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.09.03.00-00-104/09-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712),
2. § 15 Umowy nr *UDA-RPSL.09.03.00-00-104/09-00* z 4 listopada 2009 r. w sprawie dofinansowania *Przebudowa boiska piłkarskiego na terenie GKS Walka - Makoszowy w Zabrzu*.

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Jacek Miecznikowski	Główny specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Paulina Łach - Mnich	Główny specjalista	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 23 do 25 lutego 2011r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba jednostki kontrolowanej – Urząd Miasta w Zabrzu, ul. Powstańców 5-7,
miejsce fizycznej realizacji projektu - boisko piłkarskie na terenie GKS Walka - Makoszowy w Zabrzu

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Małgorzata Juchniewicz – Główny Specjalista w Wydziale Strategii i rozwoju Miasta,
- Kazimierz Jabłoński – Inspektor w Wydziale Inwestycji,
- Justyna Olszewska – Naczelnik Biura Zamówień Publicznych,
- Marcin Buczyk – Inspektor w Biurze Zamówień Publicznych.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 2/2011





**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



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.09.03.00-00-104/09-00*.

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/decyzją o dofinansowanie projektu,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową/decyzją 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 realizacji projektu przeprowadzono jedno postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010r. Nr 113 poz. 759 ze zmianami – dalej zwana „ustawą Pzp”). Weryfikację przeprowadzonego postępowania dokumentuje lista sprawdzająca (w aktach kontroli). W wyniku kontroli stwierdzono zgodność podmiotową i przedmiotową postępowania z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność końcową oraz umową o dofinansowanie projektu.

W ramach projektu udzielono również 4 zamówień o wartości poniżej progu ustalonego w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp. Zamówienia te spełniają zasady wynikające z ustawy o finansach publicznych dotyczące ponoszenia wydatków w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ad.2 i 3. Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie i wnioskiem o płatność końcową. Wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100%, zaś wskaźniki rezultatu zostaną osiągnięte do 31 lipca 2011r.

Ad.4. Beneficjent prowadził wyodrębnioną księgowość dla wydatków poniesionych po podpisaniu Umowy o dofinansowanie. Faktury DK/LR/500/2009, DK/LR/524/2009, DK/LR/551/2009 zostały zaksięgowane na paragrafie z końcówką 0, faktury 0007/06/10/FVS oraz 0030/07/10/FVS zostały zaksięgowane na odpowiednich paragrafach, lecz w innej proporcji niż wynika to z Umowy o dofinansowanie (66,34/33,56), zaś faktura DK/LR/316/2010 została zaksięgowana w proporcji 66,34/33,56 na odpowiednich paragrafach pomimo wystąpienia



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



wydatków niekwalifikowanych (wydatki niekwalifikowane powinny zostać zaksięgowane na paragrafie z końcówką 0). Zespół kontrolujący przyjął wyjaśnienie w powyższej sprawie. Zestawienie wydatków w projekcie (tabela C.1. wniosków o płatność) jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania. Przedmiot projektu został przekazany za dokumentem PR do Jednostki Obsługi Finansowej Gospodarki Nieruchomościami w Zabrzu. Wydatki związane z realizacją inwestycji zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

Ad.5. Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

Ad.6. Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

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

Rodzaj kontroli - kontrola na zakończenie realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu);
Projekt został zrealizowany bez zastrzeżeń – pozytywny wynik kontroli.

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

01.03.2011

01.03.2011

(data, podpis)

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

mgr Małgorzata Wójcik-Szulik

(miejsce, data, podpis)

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

Strona 3 z 3

01.03.2011

02.03.2011

RR.IV.2.JM/6475-70-3/11-428

02.03.11