



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

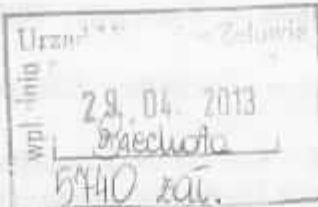


Łódzkie

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Urząd Marszałkowski
Województwa Łódzkiego
Departament ds. Regionalnego
Programu Operacyjnego
RPIV.44.2.19.2013.DS
Adres do korespondencji
90-051 Łódź, al. Piłsudskiego 8



Łódź, dnia 15 kwietnia 2013 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Podstawa prawna: rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonywania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności, rozporządzenie (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, art. 26 ust. 1 pkt 14, art. 35e ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2009 r. nr 84, poz. 712 z późn. zm.) oraz na podstawie § 25 Umowy/decyzji¹ o dofinansowanie nr UDA.RPLD.05.03.00-00-053/08-00 z dnia 29.05.2009 r. zmienionej aneksem nr UDA.RPLD.05.03.00-00-053/08-01 z dnia 29.01.2010 r., aneksem nr UDA.RPLD.05.03.00-00-053/08-02 z dnia 12.05.2010 r. i aneksem nr UDA.RPLD.05.03.00-00-053/08-03 z dnia 29.07.2011 r.

- I. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:
Gmina Zelów, 97-424 Zelów, ul. Żeromskiego 23,
NIP: 769-20-51-648, Regon : 590648273.
- II. Imię i nazwisko kierownika jednostki kontrolowanej lub osoby zastępującej kierownika jednostki:
 1. Imię i nazwisko kierownika jednostki kontrolowanej: Pani Urszula Świerczyńska Burmistrz Zelowa.
 2. Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia przy czynnościach kontrolnych: nie dotyczy.
- III. Zespół kontrolny:
 1. Kierownik Zespołu – Daniela Skonieczna,
 2. Członek Zespołu – Marcin Kuchciak,działający na podstawie upoważnienia nr DRPO/RPIV/27/2013 wydanego przez Panią Ewę Czapę Z-cę Dyrektora Departamentu ds. Regionalnego Programu Operacyjnego w Urzędzie Marszałkowskim w Łodzi.
- IV. Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli: 12 – 14.02.2013 r.
- V. Kontrolę odnotowano w Księżce Kontroli Urzędu Miejskiego w Zelowie z dnia 05.09.2011 r. pod pozycją 13.

¹ Niepotrzebne skreślić

1006

- VI. Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu jednostki kontrolowanej:
1. Pani Jolanta Pniewska – Zastępca Kierownika Referatu Finansowego,
 2. Pani Anna Olczykowska – Podinspektor w Referacie Finansowym,
 3. Pan Grzegorz Urbaniak – Inspektor w Referacie Zamówień Publicznych, Inwestycji i Strategii,
 4. Pan Jacek Karaś – Inspektor w Referacie Zamówień Publicznych, Inwestycji i Strategii,
 5. Pani Kamila Golanowska – Kierownik Referatu Zamówień Publicznych, Inwestycji i Strategii,
 6. Pan Damian Nowak – Dyrektor Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żelowie (dalej ZSO),
 7. Pani Ewelina Dymińska – Kierownik gospodarczy ZSO.
- VII. Podstawowe dane dotyczące kontrolowanego projektu:
1. Nazwa i lokalizacja projektu:
„Rozbudowa Zespołu Szkół Ogólnokształcących o obserwatorium astronomiczne, bibliotekę i kompleks pomieszczeń dydaktycznych”,
Gmina Żelów, Zespół Szkół Ogólnokształcących, 97-425 Żelów, ul. Kilińskiego 40.
 2. Rodzaj kontroli: kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu na dokumentach i na miejscu realizacji projektu/ w siedzibie Beneficjenta /doraźna zamówień publicznych / doraźna w trakcie realizacji projektu / dodatkowe czynności kontrolne/ kontrola trwałości projektu².
- VIII. Opis kontrolowanych procesów (zgodny z programem kontroli):
- potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową o jego dofinansowanie oraz z wnioskiem aplikacyjnym,
 - sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikacja dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji,
 - potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych dostaw, robót i usług,
 - sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta kopii dokumentów jako załączników do wniosków o płatność (dokumenty będące podstawą do sporządzenia wniosku o płatność), w zakresie zgodności kopii z oryginałami,
 - sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo-księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach RPO WŁ,
 - potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wniosku o płatność oraz faktu ich poniesienia,
 - sprawdzenie wypełniania przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu,
 - sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z realizacją projektu,
 - sprawdzenie wypełniania przez Beneficjenta obowiązków w zakresie zabezpieczenia i archiwizacji związanej z realizowanym projektem.
- IX. Ustalenia kontroli:

1. Sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z realizacją projektu.

Kontrola postępowań o udzielenie zamówień publicznych prowadzonych na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.

² Modyfikować w zależności od potrzeb

U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, została przeprowadzona przez Wydział ds. Kontroli Zamówień Publicznych (RP III) Departamentu ds. Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach kontroli doraźnej na dokumentach w siedzibie IZ w dniach 05 - 09.09.2011 r.

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w informacji pokontrolnej z dnia 27.09.2011 r. znak RP.III.44.24.12.2011.PZ, w ramach realizacji projektu przeprowadzono:

- 3 postępowania w trybie art. 70 ustawy Pzp:
 - a) W dniu 17.12.2009 r. wszczęto postępowanie pn.: „Pełnienie funkcji inspektora nadzoru branży wod – kan”, w wyniku którego zawarto w dniu 31.12.2009 r. umowę nr Fn.33291-175/2009 z Panem Grzegorzem Bajerowskim, za wynagrodzeniem 9 500,00 zł brutto.
 - b) W dniu 17.12.2009 r. wszczęto postępowanie pn.: „Pełnienie funkcji inspektora nadzoru branży elektrycznej”, w wyniku którego zawarto w dniu 31.12.2009 r. umowę nr Fn.33291-176/2009 z Panem Kazimierzem Augustyniakim, za wynagrodzeniem 4 800,00 zł brutto.
 - c) W dniu 17.12.2009 r. wszczęto postępowanie pn.: „Pełnienie funkcji inspektora nadzoru branży budowlanej”, w wyniku którego zawarto w dniu 31.12.2009 r. umowę nr Fn.33291-174/2009 z Panem Grzegorzem Bajerowskim, za wynagrodzeniem 47 000,00 zł brutto.

W związku z ustaleniami kontroli, dotyczącymi w/w zamówień, nałożono korektę finansową w wysokości 25% wydatków kwalifikowalnych, za naruszenie art. 70 ust. 1 ustawy Pzp. Beneficjent dokonał zwrotu wymaganej w zaleceniach pokontrolnych kwoty.

- 2 postępowania w trybie art. 47 ustawy Pzp:
 - d) W dniu 31.03.2009 r. wszczęto postępowanie pn.: „Wykonanie dokumentacji budowlano – wykonawczej – wielobranżowej rozbudowy Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żelowie o obserwatorium astronomiczne, bibliotekę i kompleks pomieszczeń dydaktycznych”, w wyniku którego zawarto w dniu 08.05.2009 r. umowę z firmą BMP – Project Bogusław M. Piech, za wynagrodzeniem 140 300,00 zł brutto.
 - e) W dniu 22.12.2009 r. wszczęto postępowanie pn.: „Żelów: Rozbudowa Zespołu Szkół Ogólnokształcących o obserwatorium astronomiczne, bibliotekę i kompleks pomieszczeń dydaktycznych”, w wyniku którego zawarto w dniu 31.12.2009 r. umowę nr Fn.33291-174/2009 z firmą PPHU STIVEX Szczepan Grzesiak, za wynagrodzeniem 4 697 000,00 zł brutto.

2. Realizacja projektu:

a) Zakres rzeczowy:

Przedmiotem projektu jest rozbudowa Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żelowie poprzez rozbudowę obiektu o następujące funkcje:

- bibliotekę,
- pomieszczenie do II śniadań dla uczniów z niezbędnym zapleczem,
- świetlicę,
- aulę ze sceną i zapleczem,
- 2 sale lekcyjne i 1 pracownię fizyki,
- profesjonalne obserwatorium astronomiczne,
- umożliwienie dostępu do wszystkich pomieszczeń.

Zespół kontrolny potwierdził realizację powyższego zakresu rzeczowego inwestycji.

Ponadto Beneficjent zakupił wyposażenie wybudowanego w ramach projektu obserwatorium astronomicznego, biblioteki wraz z kompleksem pomieszczeń szkolnych, zgodnie z kosztorysem ofertowym i inwestorskim.

Kontrola wykazała:

1. Beneficjent zgodnie z pkt 8.4 *Zasad kwalifikalności wydatków objętych dofinansowaniem w ramach RPO WŁ na lata 2007 – 2013*, zobowiązany jest do ponoszenia wydatków zgodnie z umową o dofinansowanie. Integralną częścią umowy jest wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami. Beneficjent w załączniku nr 3 do wniosku o dofinansowanie przedstawił Program funkcjonalno – użytkowy wraz ze specyfikacją ilościową wyposażenia. W powyższym załączniku Beneficjent określił rodzaj oraz ilość wyposażenia obserwatorium astronomicznego, biblioteki oraz kompleksu pomieszczeń szkolnych.

W wyniku analizy powyższej dokumentacji oraz oględzin dokonanych w trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolny nie potwierdził zakupu przez Beneficjenta części wyposażenia, które zostało wskazane w w/w dokumencie. Rozbieżności w tym zakresie ujęte zostały w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej.

Mając powyższe na uwadze, przedmioty nie zakupione oraz zakupione w większej liczbie niż założono we wniosku o dofinansowanie, zostają uznane za niekwalifikowalne. Z uwagi na brak możliwości oszacowania wartości w/w sprzętu, kwotę wydatków niekwalifikowanych określono na wartość odpowiadającą wydatkom rozliczonym w ramach kategorii kosztów „*Remont i wyposażenie – do 10%*”.

b) Proces budowlany:

Beneficjent posiada prawo do dysponowania nieruchomością na cele budowlane znajdującą się w Żelowie, oznaczoną w ewidencji gruntów jako działka nr 193 i 194 w obrębie ewidencyjnym 04, wynikające z tytułu własności potwierdzonym Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr SP.VII.7723/A/8/3/2003 z dnia 10.10.2003 r.

Dokumenty w posiadaniu Beneficjenta:

- projekt budowlany opracowany przez BHP – Project Bogus M. Piech z Sulejowa, z maja 2009 r., zaopiniowany przez rzeczoznawcę ds. sanitarnohigienicznych,
- decyzja nr 1035/09 Starosty Bełchatowskiego znak AB.III.7351-1/903/09 z dnia 31.07.2009 r. w sprawie zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę,
- zawiadomienie Wykonawcy z dnia 30.08.2011 r. o zakończeniu inwestycji,
- protokół odbioru końcowego z dnia 16.09.2011 r.,
- decyzja Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego (dalej: PPIS) w Bełchatowie znak: PPIS-ZNS-443/73/11 z dnia 21.09.2011 r., zgodnie z którą PPIS nie wniósł sprzeciwu do odbioru i dopuszczenia do użytkowania inwestycji,
- protokół z kontroli obowiązkowej zakończonej budowy obiektu budowlanego przeprowadzonej przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego

w Bełchatowie z dnia 06.10.2011 r., zgodnie z którą obiekt dopuszczono do użytkowania,

- decyzja nr 111/2011 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Bełchatowie znak: PINB.2447/7353-1/Z/59a/2011 z dnia 07.10.2011 r. w sprawie udzielenia pozwolenia na użytkowanie,
- dzienniki budowy nr 105/10 z dnia 02.03.2010 r. oraz nr 1325/10 z dnia 10.12.2010 r.

Beneficjent w trakcie budowy, dokonywał zmian w projekcie budowlanym nanoszonych przez projektanta zgodnie z obowiązującymi przepisami, o czym informował IZ (otrzymywał zgodę). Ponadto załączał oświadczenie inspektora nadzoru budowlanego, iż nanoszone zmiany nie są zmianami istotnymi w rozumieniu ustawy Prawo Budowlane. Dokonano zmiany m.in.:

- lokalizacji ogrodzenia,
- krzesła montowane na stałe zastąpiono krzesłami składanymi,
- zastąpiono okładzinę z kamienia elewacyjnego płytką klinkierową,
- wykonanie instalacji wewnętrznej c.o. z sieci trójnikowej wymieniono na rozproszanie za pomocą rozdzielaczy,
- zamiast stropodachu przewidzianego w projekcie budowlanym, wykonano stropodach ażurowo – wentylowany.

W dokumentacji procesu inwestycyjnego znajdują się deklaracje zgodności, atesty, świadectwa jakości, aprobaty techniczne, świadectwo charakterystyki energetycznej, sprawozdania z badań laboratoryjnych.

c) Ocena oddziaływania na środowisko:

Przedmiotowe przedsięwzięcie objęte jest aneksem II Dyrektywy Rady nr 85/337/EWG, znowelizowanej przez Dyrektywę nr 97/11/EC, dla których sporządzenie oceny oddziaływania na środowisko jest fakultatywne.

Omawiane przedsięwzięcie jest zaliczane do przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko, dla których może być wymagane sporządzenie raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko w myśl § 3 ust. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004 r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko (Dz. U. z 2004 r. Nr 257 poz. 2573 z późn. zm.).

W dniu 19.01.2009 r. Wójt Gminy Żelów wydał Postanowienie znak: GK 7624-1/2009 w sprawie odstąpienia od obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla planowanego przedsięwzięcia.

W dniu 19.01.2009 r. Wójt Gminy Żelów wydał Decyzję znak: GK 7624-1/2009 o braku konieczności określania środowiskowych uwarunkowań realizacji przedsięwzięcia.

Wydanie w/w decyzji poprzedzone zostało konsultacjami ze Starostwem Powiatowym w Bełchatowie i Państwowym Powiatowym Inspektorem Sanitarnym w Bełchatowie. W opinii obu organów, przedmiotowe przedsięwzięcie nie wymaga przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko

Beneficjent przedstawił Załącznik Ib – Zaświadczenie z dnia 14.11.2008 r., wydane przez Wojewodę Łódzkiego, w zakresie monitorowania obszarów NATURA

2000, z którego wynika iż przeprowadzenie oceny, o której mowa w art. 6 ust. 3 dyrektywy 92/43/EWG, nie zostało uznane za niezbędne.

c) Ochrona danych osobowych:

Beneficjent, zgodnie z § 27 umowy o dofinansowanie projektu, odebrał od osób którym powierzył zadania związane z realizacją projektu, oświadczenia o wyrażeniu zgodny na przetwarzanie informacji dotyczących ich danych osobowych, dla celów związanych z realizacją projektu.

d) Pomiar wskaźników:

Beneficjent osiągnął następujące wskaźniki:

Wskaźnik produktu:

„Liczba szkół wyposażonych w sprzęt na potrzeby dydaktyki” – 1 szt.

Wskaźnik monitorowany na podstawie protokołu odbioru końcowego z dnia 16.09.2011 r.

Wskaźniki rezultatu:

„Liczba uczniów korzystających z infrastruktury dydaktycznej wspartej w wyniku realizacji projektu” - 581 uczniów.

Wskaźnik monitorowany na podstawie arkusza organizacyjnego szkoły oraz wpisów w księdze odwiedzin.

3. Kontrola finansowa:

a) Wyodrębniony rachunek bankowy:

Na wniosek Beneficjenta z dnia 28.04.2009 znak: Fn.3021-11/2009 r. Bank Spółdzielczy w Bełchatowie otworzył rachunek bankowy nr 12 8965 1018 2002 0070 0072 0086 na potrzeby realizacji projektu.

Na wyżej wymieniony rachunek wpłynęły transze dotacji na łączną kwotę 4 416 112,10 zł. Wydatki związane z realizacją projektu ponoszone były z wyodrębnionego rachunku bankowego, po wcześniejszym zasileniu rachunku kwotami odpowiadającymi wartościom wkładu własnego.

Beneficjent dokonał zwrotu nierozliczonej części dofinansowania w kwocie 252 302,10 zł. Łącznie rozliczono dofinansowanie na kwotę 4 163 810,00 zł.

Ponadto Beneficjent dokonał zwrotu kwoty 13 026,25 wraz z odsetkami, w związku z nałożoną korektą finansową (pkt IX.1. informacji pokontrolnej).

b) Wyodrębniona ewidencja księgowa:

W Urzędzie Gminy Żelów obowiązuje Zarządzenie nr 0152/16/2010 Burmistrza Żelowa z dnia 16.08.2010 r. w sprawie *wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości*.

Zgodnie z w/w Zarządzeniem, w systemie księgowym wyodrębniono konta analityczne w zespołach: „0”, „1”, „2”, „8”, „9”, na których Beneficjent ewidencjonował operacje gospodarcze związane z realizacją przedmiotowego projektu. Konta analityczne opisane zostały nazwą projektu tj.: „RPO/053-Rozbudowa ZSO o obserwatorium astronomiczne, bibliotekę i kompleks pomieszczeń dydaktycznych”.

Urząd Gminy w Żelowie drukami PT przekazał ZSO w Żelowie środki trwałe:

PT/091/12 – Obserwatorium astronomiczne, biblioteka i kompleks pomieszczeń na wartość - 4 527 438,32 zł

PT/37/12 – PT/59/12 oraz PT/60/12 – PT/75/12, PT/1/12 – wyposażenie na wartość 366 560,74 zł.

PT/091/12 - Rozbudowę ZSO o obserwatorium astronomiczne, biblioteka i kompleks pomieszczeń na wartość - 22 694,00 zł.

Drukiem OT nr 14/2012 z dnia 14.02.2012 r. ZSO wprowadził środek trwały - Obserwatorium astronomiczne, biblioteka i kompleks pomieszczeń na wartość - 4 527 438,32 zł.

Drukami OT nr 3/2012 - 24/2012, 26/2012 - 41/2012, 14-1/2012 - 24-1/2012, 26-1/2012 - 41-1/2012 z dnia 14.02.2012 r. ZSO wprowadził środek trwały - wyposażenie, na wartość 366 560,74 zł, w tym zestawy komputerowe (14/2012 - 24/2012, 26/2012 - 41/2012, 14-1/2012 - 24-1/2012, 26-1/2012 - 41-1/2012) na wartość 141 147,60 zł.

Druk nr OT/15/12 z dnia 26.04.2012 r. ZSO wprowadził środek trwały - Rozbudowę ZSO o obserwatorium astronomiczne, bibliotekę i kompleks pomieszczeń (wyposażenie), na wartość - 22 694,00 zł.

Łączna wartość środków trwałych dot. projektu wynosi 4 916 693,06 zł.

Kontrola wykazała:

1. Wartość wprowadzonych na stan ZSO drukami OT zestawów komputerowych (141 147,60 zł) jest niespójna z wartością wprowadzoną do ewidencji księgowej oraz księgi inwentarzowej (141 147,54 zł). W konsekwencji wartość wprowadzona na stan środków trwałych inwestycji jest większa niż rozliczona we wniosku o płatność (tj. 4 916 693,00 zł). Powyższa niespójność uznana została przez Zespół kontrolny za błąd formalny, który nie ma wpływu na prawidłowe rozliczenie projektu.

c) Dokumentacja księgowa projektu:

Zespół kontrolny dokonał sprawdzenia wszystkich dowodów księgowych załączonych do zatwierdzonych wniosków o płatność nr WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-01, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-05, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-07, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-09, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-11, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-12 oraz niezatwierdzonego wniosku o płatność nr WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-14.

Kopie dokumentów potwierdzone za zgodność z oryginałem, dołączone do wniosków Beneficjenta o płatność są zgodne z oryginałami znajdującymi się w siedzibie Beneficjenta, za wyjątkiem dwóch opisów do faktury nr 141/2011/U.

Kontrola wykazała:

1. W związku z zaginięciem oryginałów opisów z dnia 21.09.2011 r. i 06.12.2011 r. do faktury nr 141/2011/U, Beneficjent wystawił duplikaty w/w dokumentów. Ich treść jest zgodna z treścią dokumentów złożonych do IZ.

d) Kwalifikowalność wydatków:

Wydatki kwalifikowalne rozliczone w zatwierdzonych wnioskach o płatność nr WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-01, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-05, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-07, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-09, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-11, WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-12, oraz wydatki przedstawione do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność końcową nr WND.RPLD.05.03.00-00-053/08-14 wyniosły 4 916 693,00 zł.

W wyniku kontroli, uznano następujące wydatki za niekwalifikowalne:

Wydatki poniesione z naruszeniem pkt. 8.4 Zasad kwalifikowalności:

- 386 090,00 zł rozliczone w ramach kategorii „remont i wyposażenie – do 10%” z faktury nr 141/2011/U z dnia 16.09.2011 r.

e) Kwalifikowalność VAT:

Podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym w ramach projektu. Beneficjent załączył do wniosku o dofinansowanie oświadczenie, iż Gmina Żelów nie posiada możliwości prawnej odzyskania podatku VAT.

IXa. Ustalenia kontroli w zakresie stosowania „taryfikatora” korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych: nie dotyczy.

X. Zastosowana promocja i informacja dotycząca realizacji projektu:

Beneficjent wywiązał się z obowiązków w zakresie informacji i promocji projektu poprzez:

- oznaczenie sprzętu zakupionego w ramach projektu naklejkami z informacją o dofinansowaniu projektu z EFRR w ramach RPO WŁ na lata 2007 – 2013,
- zamieszczenie informacji o projekcie w prasie lokalnej: „Informator Żelowski”, „Echo Powiatu Bełchatowskiego”, „Fakty”,
- zamieszczenie informacji o projekcie w prasie o zasięgu krajowym: „Dziennik Łódzki” z dnia 09.11.2011 r.,
- zamieszczenie informacji o projekcie na stronie internetowej www.samorząd.pap.pl oraz www.zelow.pl,
- umieszczenie logotypów na wszystkich dokumentach związanych z realizowanym projektem,
- ustawienie tablic informacyjnych podczas realizacji projektu,
- ustawienie tablic pamiątkowych na terenie zrealizowanej inwestycji,
- umieszczenie tablicy informacyjnej oraz baneru reklamowego (roll-up) w Urzędzie Miejskim w Żelowie,
- promowanie projektu podczas Pikniku Funduszy Europejskich na Rynku Manufaktury w 2012 r.,
- wyemitowanie programu promocyjnego na antenie TVP 3 Łódź,
- wydrukowanie ulotek na zakończenie realizacji projektu.

Wydatki na promocję ponoszone były z środków własnych Beneficjenta poza realizowanym projektem.

XI. Zabezpieczenie i archiwizacja dokumentacji związanej z projektem:

Zgodnie z oświadczeniem Burmistrza Żelowa z dnia 12.02.2013 r., dokumenty w Urzędzie Miejskim w Żelowie są archiwizowane na podstawie Instrukcji archiwalnej stanowiącej załącznik nr 6 do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych, zgodnie z którym dokumenty związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, mają kategorię archiwalną A.

XII. Wykaz załączników: załącznik nr 1 – zestawienie wyposażenia.

XIII. Uwagi/zastrzeżenia merytoryczne Beneficjenta do ustaleń kontroli (pkt IX-XI):

Zastrzeżenia Beneficjenta zostały przedstawione w piśmie znak ZPI042.3.43.2013 z dnia 27.03.2013 r.

XIV. Odniesienie zespołu kontrolnego do uwag Beneficjenta wniesionych do ustaleń kontroli (patrz pkt XIII):

Zastrzeżenia Beneficjenta dotyczące rozbieżności w zakresie zakupionego wyposażenia obserwatorium astronomicznego, biblioteki oraz kompleksu pomieszczeń szkolnych, nie zostały uwzględnione.

Zgodnie z zapisami § 6 umowy o dofinansowanie, Beneficjent podczas realizacji Projektu, zobowiązany jest do przestrzegania *Zasad kwalifikalności wydatków objętych dofinansowaniem w ramach RPO WŁ na lata 2007 – 2013*. Natomiast pkt 8.4 w/w *Zasad* wskazuje, iż wydatki muszą być ponoszone zgodnie z umową o dofinansowanie. Integralną częścią umowy (§ 38 pkt. 2) jest wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami. Beneficjent w załączniku nr 3 do wniosku o dofinansowanie przedstawił Program funkcjonalno – użytkowy wraz ze specyfikacją ilościową wyposażenia. W powyższym załączniku Beneficjent określił rodzaj oraz ilość wyposażenia obserwatorium astronomicznego, biblioteki oraz kompleksu pomieszczeń szkolnych. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, nie potwierdzono zakupu części wyposażenia wskazanego przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie, natomiast część wyposażenia została zakupiona w większej ilości. Kontrola wykazała również, iż część zakupionego sprzętu nie spełnia wymagań technicznych określonych w w/w dokumencie – szczegółowy opis rozbieżności zawiera załącznik nr 1 do informacji pokontrolnej.

Zmiana zakresu rzeczowego (wyposażenia), jest zmianą w projekcie, na którą, w myśl § 33 pkt 1 umowy o dofinansowanie, Beneficjent powinien uzyskać zgodę IZ. Podczas realizacji projektu, Beneficjent zwracał się do IZ z prośbą o wyrażenie zgody na zmiany wskazane w pkt IX.2.b informacji pokontrolnej, tj. dotyczące Projektu budowlanego oraz zastąpienia krzeseł montowanych na stałe krzesłami składanymi. Analogicznie, Beneficjent zobowiązany był uzyskać zgodę IZ na rezygnację z zakupu części wyposażenia lub zastąpienia go innym.

Beneficjent został zobowiązany w informacji pokontrolnej z dnia 05.03.2013 r. znak: RP.V.44.2.19.2013.DS do oszacowania wartości wyposażenia, które nie zostało zakupione w ramach projektu, zostało zakupione w większej ilości lub nie spełnia wymagań określonych we wniosku o dofinansowanie. W zastrzeżeniach przedstawionych w piśmie znak ZPI042.3.43.2013 z dnia 27.03.2013 r., Beneficjent nie przedstawił IZ wyjaśnień, pozwalających uznać zasadność zakupionego sprzętu lub wyceny w/w wyposażenia.

W związku z powyższym, zmieniono zapis w pkt. IX.2.a oraz IX.3.d informacji pokontrolnej, poprzez wskazanie wydatków uznanych za niekwalifikowalne w kwocie odpowiadającej wysokości środków rozliczonych w kategorii kosztów „*Remont i wyposażenie – do 10%*”.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje 2 egzemplarze informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od daty ich doręczenia i przesyła 1 egzemplarz jednostce kontrolującej.

W przypadku odmowy podpisania drugiej informacji pokontrolnej (sporządzonej po złożonych zastrzeżeniach) beneficjent zatrzymuje jeden egzemplarz informacji, a drugi odsyła do IZ³.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki lub osobę upoważnioną nie zwalnia beneficjenta z realizacji zaleceń pokontrolnych⁴

INSPEKTOR
Danuta Skonieczna
15.06.2013r.

(Zespół Kontrolny)

PODINSPEKTOR
Marcin Kuchciak
15.06.2013r.

.....
(data, podpis i pieczęć kierownika jednostki kontrolowanej)

Zapoznałem/am się z treścią informacji pokontrolnej:

p.o. Naczelnika Wydziału
ds. Kontroli Projektów
19.04.2013r. *Ewa Piekara*
(data, podpis i pieczęć
Naczelnika Wydziału ds. Kontroli Projektów)

Zastępca Dyrektora
22.04.2013r. *Anna Cichy*
(data, podpis i pieczęć
Z-cy Dyrektora Departamentu ds. Regionalnego
Programu Operacyjnego)

Dyrektor Departamentu
26.04.2013r. *Przemysław Proszynski*
(data, podpis i pieczęć
Dyrektora Departamentu ds. Regionalnego
Programu Operacyjnego)

³ W przypadku pierwszej informacji pokontrolnej zapis ten należy usunąć z treści informacji.

⁴ W przypadku pierwszej informacji pokontrolnej zapis ten należy usunąć z treści informacji.

29.04.2013

Załącznik nr. 1 do informacji pokontrolnej znak: RPIV.44.2.19.2013.DS

Lp.	Element wyposażenia	Ilość wg. programu funkcjonalno – użytkowego	Ilość zakupionego sprzętu (po oględzinach)
1.	Kosz na śmieci	17	6
2.	Wieszak stojący	2	brak
3.	Tablica ogłoszeń – ścienna	1	brak
4.	Regały przesuwne	132 mb	88 mb
5.	Szafy do sufitu 60 x 80	18	41 szaf drewnianych
6.	Szafy do sufitu 40 x 80	3	
7.	Szafy gablotowe	26	
8.	Szafy na pomoce szkolne	6	brak
9.	Szafy niskie	6 mb	brak
10.	Szafa na sprzęt RTV	1	brak
11.	Szafka na prasę	2	brak
12.	Szafki dolne stojące	4 mb	brak
13.	Szafki wiszące	4 mb	brak
14.	Biurka bibliotekarzy	2	brak
15.	Biurko świetlicowej z fotelem	1	brak
16.	Biurko nauczyciela	3	4
17.	Ławki szkolne 2 os.	25	23
18.	Stanowiska zajęć świetlicowych	6	brak
19.	Stoły 4 os.	7	5
20.	umywalki	6	7
21.	Telewizor LCD	1	2
22.	Kontener hermetyczny	1	brak
23.	Zlew 2 komorowy	1	brak
24.	Czajnik elektryczny	2	brak
25.	krzesła	2	brak
26.	Kombajn do sprzątania	1	brak
27.	Krzesła audytoryjne / fotele kinowe	297 / 320 (specyfikacja ilościowa do programu funkcjonalno-użytkowego)	275
28.	Tablice uniwersalne	4	3
29.	Tablica podświetlana	1	0
30.	Błaty 4 os. z stolikami do ćw. z fizyki	5	brak
31.	Błat demonstracyjny	1	brak
32.	Bateria stojąca	0	7
33.	Płyta grzewcza elektryczna	1	1 (jest gazowa nie elektryczna)

INSPEKTOR

Dane Skonieczna