



INFORMACJA POKONTROLNA

Podstawa prawna kontroli

Kontrola w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu została przeprowadzona na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206 ze zm.) oraz § 2 ust. 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. Nr 90, poz. 602), z upoważnienia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 3 sierpnia 2009 roku (sygn. DKR-V-85862-41-AC/09).

Przedmiot kontroli

Kontrola została przeprowadzona na zakończenie realizacji następujących projektów zrealizowanych w ramach ZPORR.

01/610 – Dofinansowanie kosztów kontroli projektów przeprowadzonych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w 2007 r.,

01/678 – Zatrudnienie osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim,

01/771 – Kontrole projektów realizowanych w ramach ZPORR w 2008r.,

02/715 – Szkolenia osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu,

02/829 – Koszt ekspertyz w zakresie kwalifikowalności VAT w ramach ZPORR,

03/682 – Cykl audycji radiowych oraz artykułów prasowych podsumowujących realizację ZPORR w województwie wielkopolskim,

03/823 – Szlakiem projektów ZPORR po Wielkopolsce.

zrealizowanych w ramach Priorytetu 4 - Pomoc Techniczna Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego przez Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzeniu poddano, zgodnie z art. 4 rozporządzenia 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 w zakresie zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych: **faktyczny efekt rzeczowy i finansowy ww. projektów.**

Tryb kontroli

Kontrola została przeprowadzona w trybie przewidzianym w § 2 ust. 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. Nr 90, poz. 602) po zakończeniu realizacji projektów.

Termin i miejsce kontroli

Kontrola została przeprowadzona w dniach 19-20 sierpnia 2009 r. w siedzibie Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, al. Niepodległości 16/18.

Skład zespołu kontrolującego

1. Agnieszka Sosin (Kierownik Zespołu Kontrolującego) – Wydział Informacji, Promocji i Szkoleń, Departament Koordynacji i Wdrażania Programów Regionalnych, Ministerstwo Rozwoju Regionalnego,
2. Aneta Cesarek – Wydział Informacji, Promocji i Szkoleń, Departament Koordynacji i Wdrażania Programów Regionalnych, Ministerstwo Rozwoju Regionalnego.

Kontrolę przeprowadza się zgodnie z metodologią określoną w procedurach wewnętrznych Instytucji Zarządzającej ZPORR.

1. Kontrolę projektów na miejscu ich realizacji poprowadziła kontrola dokumentacji zgromadzonej przez Instytucję Zarządzającą Zintegrowanym Programem Operacyjnym Rozwoju Regionalnego.
2. Weryfikacja dokumentów odbywała się w pomieszczeniu wyznaczonym i udostępnionym dla zespołu kontrolującego, na terenie Urzędu, na cały okres kontroli.
3. Zespołowi kontrolującemu udostępniono pomieszczenie i umożliwiono swobodne poruszanie się po siedzibie jednostki kontrolowanej.

Zakres kontroli

1. Kontrola objęła kontrolę formalną i merytoryczną dokumentacji projektowej zgromadzonej u Beneficjenta, a w szczególności:
 - weryfikację wniosków o dofinansowanie,
 - weryfikację wniosków o płatność oraz załączonych oryginałów dowodów księgowych lub równoważnych (faktur, potwierdzeń przelewów, protokołów odbioru),
 - zestawienie i porównanie kwot zawartych w ww. dokumentach finansowych,
 - weryfikację sprawozdań z realizacji projektów,
 - zestawienie danych zawartych w ww. dokumentach (wniosku o dofinansowanie, sprawozdaniu z realizacji projektu, wniosku o płatność), ze szczególnym uwzględnieniem produktów kontrolowanych projektów, zakładanych i faktycznie osiągniętych wskaźników, zakładanych i faktycznie poniesionych wydatków,
 - zgodność trybu postępowania w celu wyłonienia wykonawców z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U.06.164.1163, z późn. zm.).

W czasie kontroli sprawdzono całość zarchiwizowanej przez Beneficjenta dokumentacji projektowej. Dokumentacja została sprawdzona pod względem zgodności podmiotowej i przedmiotowej z wnioskami o dofinansowanie projektu, wnioskami o płatność, sprawozdaniami z realizacji projektu oraz przedstawionymi dowodami księgowymi.

Sprawdzono oznakowanie produktów realizowanych projektów wg zasad informacji i promocji określonych w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1159/2000 z dnia 30 maja 2000 r. w sprawie prowadzenia przez Państwa Członkowskie działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących pomocy udzielanej z funduszy strukturalnych, Uzupełnieniu ZPORR oraz Podręczniku Procedur Wdrażania ZPORR.

Przeprowadzono rozmowy z pracownikami WUW zaangażowanymi we wdrażanie ZPORR.

Kontrola przedmiotowych projektów przeprowadzona w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu, objęła sprawdzenie faktycznego efektu rzeczowego i finansowego wymienionych projektów (kontrola produktów) oraz weryfikację dokumentacji projektowej, w miejscu realizacji projektów.

Wprowadzenie

Czynności kontrolne rozpoczęły się w dniu 19 sierpnia 2009 r. spotkaniem z panią Bogumiłą Stanecką, Dyrektorem Generalną Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz panią Anetą Budnik, Dyrektorem Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi. Na spotkaniu

przedstawiono upoważnienie Ministra Rozwoju Regionalnego do przeprowadzenia kontroli oraz poinformowano o celu i zakresie kontroli.

Zespół Kontrolujący dokonał wpisu do Książki Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

I Obszar kontroli:

Projekt 01/610 – *Dofinansowanie kosztów kontroli projektów przeprowadzonych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w 2007 r.*

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zgodnie z Decyzją nr 5/01/610/2007 o przyznaniu dofinansowania z dnia 11 kwietnia 2007 r.:

1 stycznia 2007 r. – 15 stycznia 2008 r.

Zgodnie z Decyzją nr 1/08 z dnia 7 stycznia 2008 r.:

1 stycznia 2007 r. – 15 lutego 2008 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 5/01/610/2007 z 11 kwietnia 2007 r.

50 000 PLN- 100%

37 495,00 PLN – 74,99% EFRR

12 505,00 PLN – 25,01% budżet państwa.

Zgodnie z Decyzją nr 2/08 z dnia 10 marca 2008 r.

22 072,05 PLN- 100%

16 551,83 PLN – 74,99% EFRR

5 520,22 PLN – 25,01% budżet państwa.

Zakres rzeczowy projektu:

Projekt przewidywał sfinansowanie kosztów kontroli projektów oraz kontroli systemów zarządzania i kontroli.

W ramach działań z zakresu informacji i promocji zakładano, że dokumenty potrzebne do wszczęcia kontroli, a także wykorzystywane podczas ich przeprowadzenia oraz utworzone po zakończeniu kontroli, zostaną opatrzone logo ZPORR i UE, a w niektórych przypadkach także logo EFS. Osoby przeprowadzające kontrole miały zostać poinformowane o finansowaniu kosztów kontroli z EFRR i budżetu państwa w ramach ZPORR. Ponadto polecenia wyjazdów służbowych wraz z załącznikami miały zostać opatrzone logo UE oraz logo ZPORR oraz informacją o źródłach finansowania.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność pośrednią z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, wnioskowana do refundacji kwota w wysokości 11 841,83 PLN została poświadczona przez IZ ZPORR. Refundacja nastąpiła 2 lutego 2009 r.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową oraz sprawozdania końcowego z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, do refundacji poświadczono kwotę 4 709,56 PLN.

Realizacja projektu

W ramach realizacji projektu sfinansowano koszty kontroli projektów oraz kontroli systemów zarządzania i kontroli.

Projekt został zrealizowany zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Przedstawione dokumenty (polecenia wyjazdów służbowych, bilety, polecenia przelewów, PK) są zgodne z kopiami przekazanymi do Instytucji Zarządzającej ZPORR.

Wskaźnik produktu założony we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba przeprowadzonych kontroli – 115, został osiągnięty w 75,65 %.

Zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdaniu końcowym Instytucja Pośrednicząca przeprowadziła 134 kontrole, w tym 87 kontroli generujących koszty, zgodnie z wytycznymi w załączniku nr 2 do sprawozdania wykazała tylko kontrole generujące koszty.

Beneficjent wydatkował 99 % środków zgodnie z decyzją nr 2/08 z dnia 10 marca 2008 r.

Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Zespół Kontrolujący potwierdza do refundacji kwotę 4 709,56 PLN, równą kwocie, jaka została poświadczona w trakcie weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową w siedzibie IZ ZPORR.

II Obszar kontroli: Projekt 01/678 – *Zatrudnienie osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim.*

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Decyzją o przyznaniu dofinansowania nr 16/01/678/2007 r. z dnia 19 lipca 2007 r.:

1 stycznia 2008 r. - 31 grudnia 2008 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 16/01/678/2007 r. z dnia 19 lipca 2007 r.:

2 931 180,00 PLN – 100%

174 874,83 PLN – 5,9660216 % EFRR

2 756 305,17 PLN – 94,0339784 % budżet państwa.

Zgodnie z Decyzją nr 1/08 z dnia 24 czerwca 2008 r.

2 250 180,00 PLN – 100%

174 874,83 PLN - 7,771593 % EFRR

2 075 305,17 PLN – 92,228407 % budżet państwa.

Decyzją nr 1/08 z dnia 24 czerwca 2008 r. zmieniono paragraf 2 ust. 2 dot. osoby upoważnionej do podpisywania dokumentów ramach realizacji projektu.

Zakres rzeczowy projektu:

Projekt zakładał sfinansowanie kosztów zatrudnienia pracowników (w tym nagród i trzynastej pensji za 2007 r.) na 35 etatach.

W ramach działań z zakresu informacji i promocji założono promocję projektu zgodnie z zasadami Rozp. KE 1159/2000 oraz wytycznymi IZ ZPORR.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność pośrednią z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, wnioskowana do refundacji kwota w wysokości 5 299,41 PLN została poświadczona przez IZ ZPORR. Refundacja nastąpiła 19 lutego 2009 r.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność pośrednią z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, wnioskowana do refundacji kwota w wysokości 57 066,42 PLN została poświadczona przez IZ ZPORR. Refundacja nastąpiła 26 maja 2009 r. (kwota refundacji została pomniejszona o 17 779,65 PLN, podana kwota zostanie przekazana wraz z płatnością końcową stanowiącą 5 % całkowitej wartości projektu).

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową oraz sprawozdania końcowego z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, do refundacji poświadczono kwotę 93 125,52 PLN.

Realizacja projektu

W ramach realizacji sfinansowano koszty zatrudnienia pracowników na 35 etatach.

W trakcie realizacji projektu nie było konieczności stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych- art. 4 pkt. 4 (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Przedstawione dokumenty (listy płac, polecenia przelewów, deklaracje ZUS-DRA) są zgodne z kopiami przekazanymi do Instytucji Zarządzającej ZPORR.

Wskaźnik produktu założony we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba osób zatrudnionych w celu wdrażania ZPORR – został osiągnięty w 100%.

Beneficjent wydał 99% środków w stosunku do założeń decyzji nr 1/08 z dnia 24 czerwca 2008 r. Wniosek o płatność pośrednią za okres 18.01.2008-13.02.2008 został rozliczony wg montażu finansowego określonego w Decyzji nr 16/01/678/2007 r. z dnia 19 lipca 2007 r., tzn. środki EFRR wynoszą 5,9660216% wydatków kwalifikowanych. Natomiast wniosek o płatność pośrednią za okres 14.02.2008-09.07.2008 oraz wniosek o płatność końcową za okres 10.07.2008-31.12.2008 zostały rozliczone wg montażu finansowego określonego w Decyzji zmieniającej nr 1/08 z dnia 24 czerwca 2008 r., tzn. środki EFRR wynoszą 7,771593% wydatków kwalifikowanych.

Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu (na dokumentach dotyczących projektu zamieszczono logo UE oraz ZPORR, a także informację o współfinansowaniu ze środków UE w ramach ZPORR).

Zespół Kontrolujący potwierdza do refundacji kwotę 93 125,52 PLN, równą kwocie, jaka została poświadczona w trakcie weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosków o płatności pośrednie i płatność końcową w siedzibie IZ ZPORR.

III Obszar kontroli: Projekt 01/771 – *Kontrola projektów realizowanych w ramach ZPORR w 2008 r.*

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zgodnie z Decyzją o przyznaniu środków pochodzących z odsetek od kwoty alokowanej na rachunkach programowych ZPORR nr 4/01/771/2008 z dnia 28 sierpnia 2008 r.:

1 stycznia 2008 r.- 31 grudnia 2008 r.

Zgodnie z decyzją zmieniającą nr 1/09 z dnia 16 marca 2009 r. :

1 stycznia 2008 r. – 30 czerwca 2009 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 4/01/771/2008 z dnia 28 sierpnia 2008 r.:

50 000,00 PLN – 100% budżet państwa.

Decyzją nr 1/09 z dnia 16 marca 2009 r.: zmieniono paragraf 2 ust. 5 – zmiana dot. przesunięcia kwot między latami w ramach projektu w Planie wydatków w ramach Projektu.

Zakres rzeczowy projektu:

W ramach realizacji projektu zakładano sfinansowanie kosztów 60 kontroli projektów ZPORR, w tym kontroli systemów zarządzania i kontroli, dokonywanych przez pracowników WUW.

W ramach działań z zakresu informacji i promocji zaplanowano działania zgodne z zasadami Rozp. KE 1159/2000 oraz wytycznymi IZ ZPORR.

Realizacja projektu:

W ramach projektu sfinansowano 69 kontroli projektów w ramach ZPORR.

Projekt został zrealizowany zgodnie z art. 4 pkt 8 oraz art. 2 pkt 13 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Przedstawione dokumenty (faktury, polecenia przelewów, delegacje, bilety, dowody wypłat, polecenia księgowania) są zgodne z kopiami przekazanymi do Instytucji Zarządzającej ZPORR.

Wskaźnik produktu założony we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba przeprowadzonych kontroli – 60, został osiągnięty w 115 %.

W związku z przedłużeniem okresu realizacji projektu przeprowadzono 69, a nie jak zakładano we wniosku o dofinansowanie 60 kontroli.

Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu (na dokumentach finansowych związanych z realizacją projektu oraz informacjach pokontrolnych i kartach weryfikacji wykorzystywanych podczas kontroli zamieszczono logo UE i logo ZPORR oraz informacje o finansowaniu ze środków pochodzących z odsetek od kwoty alokowanej na rachunkach programowych ZPORR).

Z uwagi na fakt, iż do IZ ZPORR nie wpłynął oryginał Decyzji zmieniającej nr 1/09 z dnia 16 marca 2009 r., podczas kontroli przekazano Zespołowi Kontrolującemu potwierdzoną za zgodność z oryginałem kopię ww. dokumentu.

W trakcie kontroli Beneficjent dokonał korekty opisów dołączonych poleceń wyjazdów służbowych realizowanych w ramach projektu w 2009 roku.

W ramach projektów finansowanych ze środków pochodzących z odsetek od kwoty alokowanej na rachunkach programowych ZPORR Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia sprawozdania Instytucji Zarządzającej ZPORR, natomiast nie przedkłada wniosku o płatność. Jednocześnie zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania końcowego kwota wydatków w ramach projektu wyniosła **41 228,49 PLN**.

IV Obszar kontroli: Projekt 02/715 – *Szkolenia osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu.*

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zgodnie z Decyzją o przyznaniu dofinansowania nr 1/02/715/2008 z dnia 18 stycznia 2008 r.:

3 września 2007 r. – 30 kwietnia 2008 r.

Zgodnie z Decyzją nr 2/08 z dnia 28 lutego 2008 r.:

3 września 2007 r. – 30 maja 2008 r.

Zgodnie z Decyzją nr 3/08 z dnia 10 czerwca 2008 r.

3 września 2007 r. – 31 października 2008 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 1/02/715/2008 z dnia 18 stycznia 2008 r.:

121 200,00 PLN – 100%

90 000,00 PLN – 75% EFRR

30 300,00 PLN – 25% budżet państwa.

Decyzją nr 1/08 z dnia 30 stycznia 2008 r. zmieniono paragraf 2 ust. 2 dot. osoby upoważnionej do podpisywania dokumentów dotyczących realizacji projektu.

Zakres rzeczowy projektu:

Projekt przewidywał sfinansowanie kosztów uczestnictwa pracowników WUW w szkoleniach, warsztatach, itp. (delegacje, w tym diety, koszty przejazdów, noclegów).

W ramach działań z zakresu informacji i promocji zakładano, że pracownicy uczestniczący w szkoleniach zostaną poinformowani o finansowaniu kosztów szkoleń z EFRR i budżetu państwa. Informacja o finansowaniu z EFRR i budżetu państwa w ramach ZPORR zostanie umieszczona na fakturach potwierdzających płatność za usługi szkoleniowe.

Realizacja projektu

W okresie realizacji projektu pokryto koszty przeszkolenia 49 pracowników WUW.

Projekt został zrealizowany zgodnie z art. 2 pkt 13 Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Zespołowi Kontrolującemu przedstawiono dokumenty w postaci: faktur, potwierdzeń przelewów.

Wskaźniki produktu założone we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR objętych szkoleniami - 48, został osiągnięty w 102,8 %

Przekroczenie wskaźnika wynikało z faktu przeszkolenia 49, a nie jak zakładano 48 pracowników.

- Wolumen szkoleń – 3 000, został osiągnięty na poziomie 92,27%

Nie osiągnięcie wskaźnika spowodowane było zwiększonym obciążeniem pracowników bieżącymi zadaniami, które uniemożliwiło uczestnictwo w szkoleniach.

Beneficjent wydał 98% środków przyznanych Decyzją nr 1/02/715/2008 z dnia 18 stycznia 2008 r.

Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

W trakcie kontroli Beneficjent dokonał korekty sprawozdania końcowego dla przedmiotowego projektu.

Zespół Kontrolujący potwierdza do refundacji kwotę 88 473,75 PLN, równą kwocie, jaką została poświadczona w trakcie weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową w siedzibie IZ ZPORR.

V Obszar kontroli: Projekt 02/829 - Koszt ekspertyz w zakresie kwalifikowalności VAT w ramach ZPORR,

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zgodnie z Decyzją o przyznaniu dofinansowania nr 3/02/829/2008 z dnia 19 maja 2008 r.:

1 czerwca 2008 r. – 30 września 2008 r.

Zgodnie z decyzją nr 1/08 z dnia 28 sierpnia 2008 r.:

1 czerwca 2008 r. – 30 listopada 2008 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 3/02/829/2008 z dnia 19 maja 2008 r.:

26 600,00 PLN – 100%

19 950,00 PLN – 75 % EFRR,

6 650,00 PLN – 25 % budżet państwa.

Zakres rzeczowy projektu:

Projekt zakładał sfinansowanie kosztów usług świadczonych przez podmiot doradztwa podatkowego z zakresu określenia kwalifikowalności podatku od towarów i usług poniesionego w trakcie realizacji projektów finansowanych w ramach ZPORR.

W ramach działań z zakresu informacji i promocji zakładano, że na wszystkich dokumentach związanych z realizacją projektu umieszczone zostanie logo ZPORR i logo Unii Europejskiej informujące o źródłach finansowania projektu.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową oraz sprawozdania końcowego z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, do refundacji poświadczono kwotę 19 949,58 PLN.

Realizacja projektu

W ramach realizacji projektu sfinansowano koszty 9 ekspertyz. Realizacji zadania dokonano na podstawie umowy nr 48/2008 zawartej 22 sierpnia 2008 r. pomiędzy WUW a KDA Kancelarią Doradców i Audytorów Spółką Doradztwa Podatkowego Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Głogowskiej 100/6. 28 listopada 2008 r. podpisano Aneks nr 1 do umowy wprowadzając zmianę do paragrafu 12 poprzez dodanie zobowiązania do nieodpłatnego przekazania materiałów roboczych związanych z wykonaniem ekspertyz na rzecz Zamawiającego. Odbiór prac nastąpił w 9 częściach Protokołami odbioru z dnia 12.09.2008 r., 19.09.2008 r., 10.10.2008 r., 07.11.2008 r., 14.11.2008 r.

Projekt został zrealizowany zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Przedstawione dokumenty (przelewy, faktury, umowy, protokoły odbioru) są zgodne z kopiami przekazanymi do Instytucji Zarządzającej ZPORR.

Wskaźnik produktu założony we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba zleconych ekspertyz, analiz i ocen – 6 – wskaźnik osiągnięto w 150%

Zgodnie z wyjaśnieniami przesłanymi przez Instytucję Pośredniczącą poziom realizacji wskaźnika jest wynikiem zwiększonego zapotrzebowania na ekspertyzy w zakresie podatku VAT.

Beneficjent wydał 99% środków przyznanych Decyzją nr 3/02/829/2008 z dnia 19 maja 2008 r.

Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu (logo UE i logo ZPORR oraz informację o finansowaniu projektu ze środków EFRR i budżetu państwa w ramach ZPORR umieszczono na dokumentach finansowych, protokołach zdawczo – odbiorczych, ekspertyzach, umowach).

Zespół Kontrolujący potwierdza do refundacji kwotę 19 949,58 PLN, równą kwocie, jaka została poświadczona w trakcie weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową w siedzibie IZ ZPORR.

VI Obszar kontroli: Projekt 03/682 - *Cykl audycji radiowych oraz artykułów prasowych podsumowujących realizację ZPORR w województwie wielkopolskim.*

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Decyzją o przyznaniu dofinansowania nr 13/03/682/2007 z dnia 2 lipca 2007 r.:

2 lipca 2007 r. – 30 czerwca 2008 r.

Zgodnie z Decyzją nr 1/08 z dnia 10 czerwca 2008 r.:

2 lipca 2007 r. - 30 listopada 2008 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 13/03/682/2007 z dnia 2 lipca 2007 r.:

50 000,00 PLN - 100%

37 490,00 PLN – 74,98 % EFRR

12 510,00 PLN – 25,02 % budżet państwa

Zgodnie z Decyzją nr 2/08 z dnia 28 listopada 2008 r.:

42 300,00 PLN - 100%

31 716,54 PLN – 74,98 % EFRR

10 583,46 PLN – 25,02 % budżet państwa

Zakres rzeczowy projektu:

W ramach realizacji projektu Projekt założono :

1. **wyemitowanie w radiu cyklu audycji** skierowanych do szerokiego grona odbiorców z terenu całego województwa wielkopolskiego, mających na celu upowszechnienie informacji na temat wykorzystania środków w ramach ZPORR w województwie, a tym samym podkreślenie zaangażowania Unii Europejskiej w rozwój regionu.
2. **przygotowanie i opublikowanie cyklu artykułów prasowych** skierowanych do szerokiego kręgu odbiorców z terenu województwa wielkopolskiego, mających na celu stworzenie swobodnego raportu o zaangażowaniu środków Unii Europejskiej w realizację projektów w Wielkopolsce w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

W ramach audycji radiowych o charakterze edukacyjno-informacyjnym, przewidziano, iż podane zostaną m.in. ogólne informacje na temat Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, w tym w szczególności na temat wielkopolskiego komponentu regionalnego. Dodatkowo podczas trwania audycji zaplanowano przeprowadzenie konkursu wiedzy na temat Programu. Zwycięzcy i wyróżnieni w konkursie mieli zostać uhonorowani nagrodami, w tym głównie artykułami promującymi ZPORR. Przewidziano, że audycje

radiowe posiadać mogą również elementy humorystyczne, np. krótkie skecze, które w swym założeniu miały przyciągnąć szersze grono słuchaczy i ułatwić odbiór przekazywanych informacji.

Ponadto, założono, że cykl **artykułów prasowych** dostarczy czytelnikom rzetelnych informacji na temat zaangażowania Unii Europejskiej w realizację projektów w ramach ZPORR w Wielkopolsce. Podobnie jak w przypadku audycji radiowych, artykuły prasowe miały zawierać m.in. ogólne informacje na temat Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, w tym w szczególności na temat jego wielkopolskiego komponentu regionalnego, oraz prezentować najciekawsze zrealizowane projekty. Wraz z publikacją artykułów zaplanowano dla czytelników konkurs wiedzy na temat ZPORR, którego zwycięzcy i wyróżnieni mieli zostać uhonorowani nagrodami, w tym głównie artykułami promującymi ZPORR.

W ramach działań z zakresu informacji i promocji zakładano, że: wszelkie informacje o projekcie, a w szczególności dokumentacja z nim związana, np. umowy z wykonawcami realizującymi zamówienia na potrzeby projektu, zostaną opatrzone logo ZPORR i logo UE oraz informacją o finansowaniu projektu ze środków UE z EFRR oraz budżetu państwa w ramach ZPORR. Zarówno w przypadku audycji radiowych, jak i artykułów prasowych, słuchacze i czytelnicy mieli zostać odpowiednio poinformowani o zaangażowaniu UE w realizację projektu.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową oraz sprawozdania końcowego z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, do refundacji poświadczono kwotę 31 716,54 PLN.

Realizacja projektu:

W ramach realizacji projektu sfinansowano koszty emisji cyklu audycji radiowych oraz publikacji cyklu artykułów prasowych podsumowujących realizację ZPORR w województwie wielkopolskim.

Projekt został zrealizowany zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Przedstawione dokumenty (przelewy, faktury) są zgodne z kopiami przekazanymi do Instytucji Zarządzającej ZPORR.

Wskaźnik produktu założony we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba akcji promujących ZPORR –2, został osiągnięty w 100 %.

Beneficjent wydał 100 % środków przyznanych Decyzją nr 2/08 z dnia 28 listopada 2008.

Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu (na potrzeby korespondencji oraz wszelkiej dokumentacji dotyczącej realizacji projektu został stworzony listownik, na którym umieszczono informację o finansowaniu projektu ze środków EFRR i budżetu państwa w ramach ZPORR wraz z logotypami UE i ZPORR. Ponadto czytelnicy artykułów i słuchacze audycji radiowych oraz uczestnicy konkursów radiowego i prasowego zostali zapoznani ze źródłami finansowania projektu. Każdorazowo z artykułami zamieszczona była informacja o finansowaniu wraz z logotypami UE i ZPORR, jak również na zakończenie audycji radiowych podawano informację o źródłach finansowania projektu. Odpowiednio oznakowane zostały również strony internetowe Radia Merkury, na których znalazły się opisy przedsięwzięć wraz z zapisem dźwiękowym audycji radiowych.)

Zespół Kontrolujący potwierdza do refundacji kwotę 31 716,54 PLN, równa kwocie, jaka została poświadczona w trakcie weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową w siedzibie IZ ZPORR.

VII Obszar kontroli: Projekt 03/823 - Szlakiem projektów ZPORR po Wielkopolsce.

Okres realizacji projektu:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Decyzją o przyznaniu dofinansowania nr 2/03/823/2008 z dnia 13 maja 2008 r.:

30 kwietnia 2008 r. – 31 października 2008 r.

Kwota dofinansowania:

Zgodnie z Decyzją nr 2/03/823/2008 z dnia 13 maja 2008 r.:

15 500,00 PLN – 100%
11 621,90 PLN – 74,98 % EFRR
3 878,10 PLN – 25,02 % budżet państwa

Zgodnie z Decyzją nr 1/08 z dnia 31 października 2008 r.

11 474,17 PLN – 100%
8 603,33 PLN – 74,98 % EFRR
2 870,84 PLN – 25,02 % budżet państwa

Zakres rzeczowy projektu:

Projekt zakładał sfinansowanie kosztów cyklu spotkań dotyczących ZPORR połączonych z wyjazdami do wybranych miejsc na terenie województwa wielkopolskiego, w których zostały zrealizowane projekty w ramach Programu. Do udziału w akcji mieli zostać zaproszeni uczniowie szkół ponadgimnazjalnych z terenu Wielkopolski. Przyjęto, iż celem ogólnym projektu jest promocja ZPORR wśród młodzieży oraz wskazanie na przykładzie projektów realizowanych na terenie województwa rzeczywistego wymiaru wsparcia ze strony UE. Założono, że bezpośrednim efektem projektu będzie wzrost świadomości młodzieży na temat zaangażowania UE w działania służące rozwojowi polskich regionów.

Spotkania miały zostać podzielone na etapy. Pierwsza część miała obejmować wykład wprowadzający w tematykę ZPORR, przeprowadzony w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu. Kolejny etap spotkania to wizyty w miejscach realizacji projektów w ramach ZPORR połączone z krótką charakterystyką danego projektu.

Przewidziano, iż zakres rzeczowy projektu obejmie:

- przygotowanie cyklu spotkań, w tym materiałów informacyjnych na potrzeby wykładu wprowadzającego i wizyt w miejscach realizacji projektów w ramach ZPORR,
- wynajęcie autokaru.

Natomiast zakres finansowy projektu miał objąć:

- koszt wynajęcia autokaru,
- koszt powielenia materiałów informacyjnych,
- koszt delegacji pracowników Urzędu.

W ramach działań z zakresu informacji i promocji zakładano, że zaproszenia do udziału w projekcie zostaną opatrzone logo ZPORR i UE oraz informacją o źródłach finansowania projektu z EFRR i budżetu państwa w ramach ZPORR. Ponadto przewidziano, że podczas otwarcia spotkań prezentowany będzie baner z logo UE i ZPORR, wszyscy uczestnicy zostaną poinformowani o zaangażowaniu UE w realizację projektu, wszelkie materiały informacyjne dla uczestników miały zostać opatrzone logo ZPORR i UE oraz stosowną informacją o współfinansowaniu projektu. Po zakończeniu projektu na stronie internetowej WUW miała zostać zamieszczona informacja i fotografie dokumentujące realizację projektu

wraz z logo UE i ZPORR oraz informacją o finansowaniu projektu w ramach ZPORR. Na umowach z wykonawcami realizującymi projekt miały zostać umieszczone informacje o współfinansowaniu projektu w ramach ZPORR wraz z logo UE i ZPORR.

W wyniku weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową oraz sprawozdania końcowego z realizacji projektu przeprowadzonej w siedzibie IZ ZPORR, do refundacji poświadczono kwotę 8 603,33 PLN.

Realizacja projektu

W ramach realizacji projektu sfinansowano przewidziane we wniosku o dofinansowanie akcje promujące ZPORR.

Projekt został zrealizowany zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U z 2004 Nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Stwierdzenia pokontrolne

Przedstawione dokumenty (przelewy, faktury, delegacje) są zgodne z kopiami przekazanymi do Instytucji Zarządzającej ZPORR.

Wskaźnik produktu założony we wniosku o dofinansowanie:

- Liczba akcji promujących ZPORR 1 – wskaźnik osiągnięto w 100%.

Beneficjent wydał 100% środków przyznanych Decyzją nr 1/08 z dnia 31 października 2008 r. Działania w zakresie informacji i promocji projektu zostały zrealizowane zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Zespół Kontrolujący potwierdza do refundacji kwotę 8 603,33 PLN, równa kwocie, jaka została poświadczona w trakcie weryfikacji formalnej i merytorycznej wniosku o płatność końcową w siedzibie IZ ZPORR.

Zakończenie

Czynności kontrolne zakończyły się w dniu 20 sierpnia 2009 r. spotkaniem z panią Anetą Budnik Dyrektorem Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi, podsumowującym przebieg kontroli.

Przedstawiona w trakcie kontroli dokumentacja projektowa pozwala stwierdzić prawidłową realizację kontrolowanych projektów. W wyniku kontroli Zespół Kontrolujący potwierdza kwalifikowalność wydatków następujących projektów:

Projekt	Kwota poświadczona przez Zespół Kontrolujący (PLN)
01/610 – Dofinansowanie kosztów kontroli projektów przeprowadzonych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w 2007 r.	4 709,56
01/678 – Zatrudnienie osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim.	93 125,52
01/771 – Kontrole projektów realizowanych w ramach ZPORR w 2008r.	Projekt odsetkowy
02/715 – Szkolenia osób zaangażowanych we wdrażanie ZPORR w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu.	88 473,75
02/829 - Koszt ekspertyz w zakresie kwalifikowalności VAT	19 949,58

w ramach ZPORR.	
03/682 - Cykl audycji radiowych oraz artykułów prasowych podsumowujących realizację ZPORR w województwie wielkopolskim.	31 716,54
03/823 - Szlakiem projektów ZPORR po Wielkopolsce.	8 603,33
RAZEM	246 578,28

Jednostka kontrolowana
WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Piotr Florek
Wielkopolski Urząd Wojewódzki
w Poznaniu

Wielkopolski
Urząd Wojewódzki
w Poznaniu

Poznań, 2009 r.

Jednostka kontrolująca
MINISTERSTWO
ROZWOJU REGIONALNEGO
Departament Koordynacji i Wdrażania
Programów Regionalnych
ul. Wspólna 2/4
00-925 Warszawa
Ministerstwo Rozwoju
Regionalnego

Zespół Kontrolujący

Paula Suckerska
Warszawa, 03.09.2009 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Sebastian Saito

Starszy Specjalista

A. Hatas
Arnold Hatas
11.09.2009

13
p.o. Kierownika Oddziału
Weryfikacji i Potwierdzania
Płatności

Milosz
14/09/2009

DYREKTOR
Wydziału Zarządzania
Funduszami Europejskimi

Aneta Rudnik
Aneta Rudnik 14.09.09