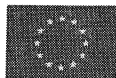


## Notatka informująca o ustaleniach z wizyty monitorującej

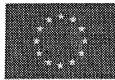
Katowice, 15.04.2010 r.

### NOTATKA INFORMUJĄCA O USTALENIACH Z WIZYTY MONITORUJĄCEJ

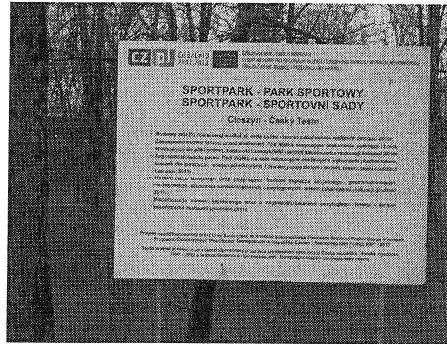
1	Numer kontroli	IE/III/701207/23/10 z dnia 7 kwietnia 2010 r.
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Urząd Miejski w Cieszynie
3	Adres jednostki kontrolowanej	43-400 Cieszyn ul. Rynek 1 Ratusz
4	Miejsce wizyty monitorującej	43-400 Cieszyn, ul. Rynek 1, Ratusz/wizytacja w ramach budowy: "Modernizacja zalewu kajakowego"
5	Nazwa i nr Projektu	„SportPark-Park Sportowy“ PL.3.22/2.2.00/08.00685
6	Podstawa prawna przeprowadzenia wizyty monitorującej	Rozporządzenie Komisji Europejskiej nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r.;
		Wizytę przeprowadzono na podstawie Upoważnienia nr IE/III/701207/23/10 z dnia 7 kwietnia 2010 r.
7	Termin wizyty monitorującej	14 kwietnia 2010 r.
8	Osoby uczestniczące w wizycie monitorującej ze strony Kontrolera	1. Aleksandra Maladyn-Lampa – kierownik Zespołu Kontrolującego 2. Dariusz Janusz - członek Zespołu Kontrolującego
9	Zakres wizyty monitorującej	- weryfikacja oryginałów dokumentów dotyczących realizacji projektu, w szczególności: dokumentów księgowych i równoważnych oraz protokołów odbioru robót budowlanych; - wizyta sprawdzająca (ogłędziny) w miejscu realizacji projektu pod względem rzeczowego wykonania robót budowlanych;



10	<p>USTALENIA Z WIZYTY MONITORUJĄCEJ</p> <p>W trakcie wizyty monitorującej omówiono sposób prowadzenia ewidencji księgowej, w tym szczególności sposób opisywania dokumentów księgowych. Ustalono co następuje:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Wydatki są księgowane do tej pory na koncie 080, a od 31.03. br. dla potrzeb projektu w systemie finansowo- księgowym został wyodrębniony osobny oddział o kodzie 200 – "Sportpark – Park sportowy", w którym ewidencjonuje się operacje gospodarcze związane z realizacją projektu.</li><li>2. Opis dokumentacji księgowej będzie prowadzony przez beneficjenta na bieżąco.</li><li>3. Do każdego raportu jako załącznik, na płycie CD, zamieszczone zostaną zdjęcia z opisem, dokumentujące postęp realizacji inwestycji w <b>danym okresie raportowania</b>, zgodnie z protokołami odbioru robót budowlanych.</li><li>4. Dokumenty źródłowe tj. umowy oraz projekt w miejscu realizacji zostały oznakowane zgodnie z zasadami promocji.</li></ol>
11	<p>STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOŚCI</p> <p>W wyniku przeprowadzenia kontroli dokumentacji księgowej projektu stwierdzono następujące uchybienia:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>I. Stwierdzono brak opisu dokumentów księgowych lub równoważnych, co jest niezgodne z <i>Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowania wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej Europejskiej Współpracy Terytorialnej realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013</i>. Uchybienie to dotyczy następujących dokumentów:<ol style="list-style-type: none"><li>1. rachunek do umowy zlecenia nr 01/2010 dla Pana Sławomira Kohuta.</li><li>2. Faktura VAT nr 4/02/2010,</li><li>3. Faktura VAT nr 4/03/2010,</li><li>4. Faktura VAT FAS/6/02/2010,</li><li>5. Faktura VAT nr 219/G/2010,</li></ol></li><li>II. Odsetki od kredytu umowa nr 17/08/08/2274 z dnia 12.12.2008 – data zawarcia umowy. Zgodnie z zapisami <i>Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowania wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej Europejskiej Współpracy Terytorialnej realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013</i> odsetki od zadłużenia (kredytów i pożyczek), pomimo że są wydatkami niekwalifikowanymi, zostały ujęte w analityce księgowej projektu.</li></ol>
12	<p>KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Wyjściowe zestawienie przychodów i wydatków z księgowej ewidencji analitycznej projektu;</li><li>2. Protokoły odbioru prac budowlanych;</li><li>3. Dziennik budowy: „Modernizacja zalewu kajakowego”.</li></ol>



DOKUMENTACJA FOTOGRAFICZNA



Tablica informacyjna projektu „SportPark-Park Sportowy“



Budowa: „Modernizacja zalewu kajakowego”

Aleksandra Maladyn-Lampa – kierownik Zespołu Kontrolującego

Dariusz Janusz - członek Zespołu Kontrolującego

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

.....  
(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

.....  
Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej

**Burmistrz Miasta**  
*Bogdan Ficek*  
**dr inż. Bogdan Ficek**

Miejsce, data.....