



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 10 listopada 2011 r.
RR RKPR.44.322.1.2011.AKw
dot. projektu id 39

Egzemplarz nr¹

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Urząd Miasta Cieszyn

Tytuł projektu: „Ciesz się Cieszynem - 1200 lat”

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.00-00-009/08-00

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 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy Zarządu Województwa Śląskiego nr UDA-RPSL.04.03.00-00-009/08-00 z dnia 24 grudnia 2008 r. w sprawie dofinansowania „Ciesz się Cieszynem - 1200 lat”.

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Andrzej Kwaśniewski	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Marcin Jandziół	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego
Małgorzata Starzyk	Podinspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 19.10.2011 r. do 21.10.2011 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

- siedziba jednostki kontrolowanej: Urząd Miasta Cieszyn, ul. Rynek 1 Cieszyn,
- miejsce fizycznej realizacji projektu: Miasto Cieszyn.

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

1. Piotr Gruchel – Naczelnik Wydziału Kultury UM Cieszyn,
2. Łukasz Kazimierowicz – inspektor Wydziału Kultury UM Cieszyn,
3. Maria Wałach – inspektor Wydziału Finansowego UM Cieszyn.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 12/2011

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.04.03.00-00-009/08-00.



Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego,
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.

Zespół kontrolujący w ramach kontroli na miejscu realizacji projektu skontrolował jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „ustawą Pzp”, pn. „Przygotowanie i realizacja kampanii promocyjnej obchodów 1200-lecia legendarnego założenia miasta Cieszyna w ramach projektu Ciesz się Cieszynem”, jedno postępowanie przeprowadzone w trybie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust 1 pkt 1 lit. b) oraz c) ustawy Pzp, pn. „Wyłonienie producenta koncertu galowego obchodów jubileuszu 1200-lecia legendarnego założenia miasta Cieszyna – Ciesz się Cieszynem – 1200 lat w dniu 27.08.2010 z udziałem Krzysztofa Pendereckiego” oraz 92 zamówienia o wartości poniżej progu ustalonego w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp.

W zamówieniu pn. „Przygotowanie i realizacja kampanii promocyjnej obchodów 1200-lecia legendarnego założenia miasta Cieszyna w ramach projektu Ciesz się Cieszynem -1200 lat” o numerze PI.341-00001/10 stwierdzono następujące uchybienia:

1. Zamawiający na etapie składania ofert, wymagał od wykonawców w załączniku nr 4 do siwz określenia części zamówienia, które planują przekazać podwykonawcom wraz z określeniem wartości powierzonej im części zamówienia. Stanowi to naruszenie art. 36 ust. 4 ustawy Pzp. Zespół kontrolujący stwierdza uchybienie formalne bez skutków finansowych.



2. Zamawiający zamieścił, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP dnia 10.05.2010 r., natomiast umowa z wykonawcą została podpisana 31 dni wcześniej tj. 09.04.2010 r. Stanowi to naruszenie art. 95 ust. 1 ustawy Pzp poprzez niedopełnienie obowiązku niezwłoczności w zakresie zamieszczenia stosownej informacji. Zespół kontrolujący stwierdza uchybienie formalne bez skutków finansowych.

W pozostałych zamówieniach kontrolujący nie stwierdzili uchybień.

Ad. 2 i 3

Na podstawie przedłożonych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdza, iż zakres rzeczowy projektu został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie oraz wnioskiem o płatność końcową. Wskaźnik produktu został osiągnięty w 100 %, natomiast wskaźnik rezultatu zrealizowano w wysokości 156,27% wartości zakładanej we wniosku o dofinansowanie

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w tym zakresie.

Ad. 4.

Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową dla wydatków poniesionych po dacie podpisania umowy o dofinansowanie. Zapisy księgowe są jasne i czytelne, pozwalają na identyfikację wydatkowanych środków. W ramach rachunku o nr księgowym cc1/1-3 z dnia 31.12.2010, kwota w wysokości 1 440 zł (dotycząca podatku od wynagrodzenia za miesiąc styczeń 2011), została zapłacona w dniu 24.01.2011 r., co wykracza poza datę zakończenia finansowego projektu, określoną we wniosku o dofinansowanie. W związku z powyższym przedmiotowy wydatek zostaje uznany za koszt niekwalifikowany w ramach projektu. Zespół kontrolujący nie stwierdził innych uchybień w tym zakresie.

Ad. 5.

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w tym zakresie.

Ad.6

Beneficjent w ramach obowiązków informacyjno-promocyjnych, wypełnił postanowienia określone we wniosku o dofinansowanie, zgodnie z *Wytocznymi IZ RPO WSL (...) w zakresie informacji i promocji*.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień w tym zakresie.

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

Rodzaj kontroli: kontrola na zakończenie realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu);

Projekt został zrealizowany z zastrzeżeniami – uchybienia mające skutek finansowy.



Stwierdzone uchybienia:

1. W zamówieniu pn. "Przygotowanie i realizacja kampanii promocyjnej obchodów 1200-lecia legendarnego założenia miasta Cieszyna w ramach projektu Ciesz się Cieszynem -1200 lat" o numerze PI.341-00001/10:

- naruszenie art. 36 ust. 4 ustawy Pzp (uchybiecie formalne bez skutków finansowych).
- naruszenie art. 95 ust. 1 ustawy Pzp (uchybiecie formalne bez skutków finansowych).

2. W ramach rachunku o nr księgowym cc1/1-3 z dnia 31.12.2010, kwota w wysokości 1 440 zł (dotycząca podatku od wynagrodzenia za miesiąc styczeń 2011), została zapłacona po dacie zakończenia finansowego projektu. W związku z powyższym wysokość kosztów kwalifikowanych w ramach projektu zostanie pomniejszona o 1 440,00 zł.

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). Nieodestanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie lub niezgłoszenie na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, jest równoznaczne z odmową jej podpisania. Wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej przez beneficjenta zastrzeżenia nie są rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

O sposobie dalszego postępowania wobec jednostki kontrolowanej, której kierownik odmówił podpisania informacji pokontrolnej w wersji ostatecznej decyduje Dyrektor Wydziału Rozwoju Regionalnego.



Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Burmistrz Miasta

Cieszyn, 22.11.11

mgr inż. Mieczysław Szczurek

(miejsce, data, podpis)

(data, podpis)

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

10.11.2011

Zastępca Dyrektora
Wydziału Rozwoju Regionalnego

Jerzy Salecki

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

Piotr Ryza
Kierownik Referatu

10.11.2011

Wydział Rozwoju Regionalnego
Zespół ds. Kontroli Projektów

Magdalena Siembała
Koordynator

10.11.11