



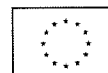
Władza Wdrażająca Programy Europejskie

Informacja po kontroli na miejscu projektu

„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów”,

nr POIG.08.03.00-02-020/08

Numer projektu	POIG.08.03.00-02-020/08
Tytuł projektu	„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów”
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Chocianów
Adres	Gmina Chocianów ul. Ratuszowa 10 59 – 140 Chocianów
Telefon/Fax	Tel.: 768185020 Fax: 768185061
Osoby reprezentujące Jednostkę kontrolowaną/ Osoby udzielające informacji podczas kontroli	Halina Rzepecka – Koordynator projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu– eInclusion w Gminie Chocianów”, Anna Sacewicz – Specjalista ds. rozliczeń projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów”.
Nazwa jednostki kontrolującej	Władza Wdrażająca Programy Europejskie (Grupa Gumułka – Audyt Sp. z o.o.)
Adres	ul. Rakowiecka 2A, 02 – 517 Warszawa
Telefon/Fax	Tel.: (22) 542 84 00, (22) 542 84 01, Fax: (22) 542 84 44, (22) 542 84 45
Członkowie zespołu kontrolującego (imię, nazwisko, stanowisko)	Ewa Badura – kierownik kontroli, Grupa Gumułka - Audyt Sp. z o.o. Agnieszka Goniwiecha – członek zespołu kontrolującego, Grupa Gumułka - Audyt Sp. z o.o.
Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli	09-11.09.2013 r.



CZĘŚĆ I – OGÓLNA, ZAKRES I METODOLOGIA.

1. Podstawy prawne przeprowadzonej kontroli.

- a) Wytyczne w zakresie Procesu kontroli dla Instytucji Pośredniczących i Instytucji Wdrażających dla POIG 2007-2013,
- b) Umowa o dofinansowanie numer POIG.08.03.00-02-020/08,
- c) Upoważnienie nr 58/8.3/2013 z dnia 28.08.2013 r. do przeprowadzenia kontroli.

2. Przedmiot kontroli i zakres objęty kontrolą.

Projekt nr POIG.08.03.00-02-020/08 pt.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów”.

Umowa o dofinansowanie nr POIG.08.03.00-02-020/08-00 projektu: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” z dnia 12.06.2009 r. wraz z aneksami: Aneks Nr 1/KSI-SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-01 z dnia 01.07.2010 r., Aneks nr 2 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-02 z dnia 22.11.2010 r., Aneks nr 3 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-03 z dnia 29.08.2011 r., Aneks nr 4 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-04 z dnia 20.02.2013 r.

2.1 Okres objęty kontrolą.

Okres objęty kontrolą obejmował okres od 12.06.2009 r. do dnia rozpoczęcia kontroli tj. 09.09.2013 r.

2.2 Techniki kontrolne stosowane podczas kontroli.

Techniki kontrolne:

- a) Weryfikacja oryginałów dokumentów związanych z realizacją projektu i jego promocją oraz z archiwizacją dokumentów z nim związanych,
- b) Zebranie dowodów do kontroli i przeprowadzenie ich analizy, w tym zapoznanie się z dokumentacją stanowiącą podstawę realizacji Projektu,
- c) Wizyta na miejscu fizycznej realizacji projektu / oględziny zakupionego sprzętu i wyposażenia,

d) Rozmowy z pracownikami Beneficjenta, zebranie pisemnych i ustnych wyjaśnień.

2.3 Cel kontroli.

Celem kontroli jest potwierdzenie realizowania Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, potwierdzenie prawdziwości i prawidłowości wydatków poniesionych w ramach Projektu oraz zweryfikowanie treści wniosku Beneficjenta o płatność w części dotyczącej przebiegu realizacji projektu i potwierdzenie informacji tam zawartych ze stanem faktycznym.

2.4 Tryb i rodzaj kontroli.

Kontrola planowa. Projekt w trakcie realizacji.

2.5 Zakres kontroli.

Zakres kontroli obejmował:

- a. zapoznanie się z dokumentacją programową i pełną dokumentacją projektu w tym między innymi wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie nr POIG.08.03.00-02-020/08-00 projektu: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” z dnia 12.06.2009 r. wraz z aneksami: Aneks Nr 1/KSI-SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-01 z dnia 01.07.2010 r., Aneks nr 2 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-02 z dnia 22.11.2010 r., Aneks nr 3 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-03 z dnia 29.08.2011 r., Aneks nr 4 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-04 z dnia 20.02.2013 r., wnioskami o płatność, dokumentacją dotyczącą dokonywania zamówień w ramach projektu znajdującą się w siedzibie WWPE oraz u Beneficjenta,
- b. weryfikacja stanu zaawansowania zakresu rzeczowo-finansowego robót, dostaw, usług na dzień przeprowadzenia wizyty kontrolnej pod kątem zgodności z obowiązującym harmonogramem rzeczowo-finansowym (załącznikiem do umowy),
- c. kontrolę wybranych dokumentów finansowych obejmującą min. prawidłowość wystawiania dokumentów finansowych (np. faktur, przelewów), a także prawidłowość zaliczenia poniesionych wydatków do wydatków kwalifikowanych,
- d. kontrolę systemu księgowania wydatków kwalifikowalnych przez Beneficjenta, sposób archiwizowania danych finansowo – księgowych (umowa rachunku bankowego określonego w umowie do realizacji projektu oraz rachunków bankowych, z których regulowano wydatki Projektu, zakładowy plan kont, polityka rachunkowości, instrukcja kontroli i obiegu dokumentów finansowych, faktury, rachunki, umowy zlecenia i inne dokumenty o równoważnej wartości

- dowodowej (polecenia księgowe, noty obciążeniowe i uznaniowe), przelewy bankowe, wyciągi z rachunku bankowego dokumentujące poniesienie wydatków, listy płac i akta osobowe osób zaangażowanych we wdrażanie projektu, dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan (księgi inwentarzowe, OT, PT). W trakcie kontroli kontrolujący poproszą o wydruki z ewidencji księgowej (analityczne i syntetyczne),
- e. weryfikacja dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu pod kątem zgodności z Ustawą PZP oraz Ustawą o finansach publicznych,
 - f. weryfikacja zgodności wykonanych robót, usług, dostaw z warunkami opisanymi przy udzielaniu zamówienia oraz zgodności z katalogiem wydatków kwalifikowalnych zawartym w *Wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013*,
 - g. weryfikacja uzyskania przez Beneficjenta wszelkich niezbędnych dokumentów wymaganych podczas realizacji robót budowlanych, w tym pozwolenia na budowę, jeśli dotyczy,
 - h. weryfikacja spełnienia przez Beneficjenta wymagań dotyczących kwestii środowiskowych zawartych w *Wytycznych w zakresie postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych lub regionalnych programów operacyjnych*, jeśli dotyczy,
 - i. weryfikacja realizacji polityki równych szans,
 - j. weryfikacja wypełnienia warunków umowy z wykonawcą,
 - k. weryfikacja harmonogramu rzeczowo-finansowego załączonego do umowy z Wykonawcą i w razie konieczności opinia nt. „Dostosowania go do rzeczywistego i przewidywanego postępu robót z uwzględnieniem terminu zakończenia i odbioru prac zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie”,
 - l. wskazanie zagrożeń w utrzymaniu terminu zakończenia i zakresu realizacji inwestycji,
 - m. weryfikacja prowadzonych działań promocyjnych w ramach projektu oraz zgodności działań promocyjno - informacyjnych z *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji*,
 - n. sporządzenie dokumentacji fotograficznej z kontroli – zdjęcia wybudowanej infrastruktury, zakupionego sprzętu, oznaczeń sprzętu itp.,
 - o. zachowanie przez Beneficjenta zasad dotyczących archiwizacji dokumentów, w tym zarządzenia kierownika jednostki w sprawie obiegu i archiwizowania dokumentów,
 - p. weryfikacja, czy majątek wytworzony lub zakupiony w celu realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z celami projektu,
 - q. sprawdzenie czy deklarowane wydatki znajdują odzwierciedlenie w zapisach księgowych i innych dokumentach o wartości księgowej (tak zwane dokumenty wspierające) prowadzonych przez beneficjenta,

- r. przeprowadzenie kontroli krzyżowej,
- s. weryfikacja grupy docelowej zgodnie z kryteriami opisanymi w *Szczegółowym Opisie Priorytetów 8.3 POIG*,
- t. weryfikacja śladu rewizyjnego/właściwej ścieżki audytu.

3. Metodologia

Badaniu poddano co najmniej 55% poniesionych wydatków kwalifikowalnych Projektu. Wyboru dokonano metodą losową z podziałem na warstwy. Z populacji 20 wniosków o płatność wybrano 20%, tj. 4 wnioski o płatność, które zostały zweryfikowane w całości.

Są to następujące wnioski o płatność:

- a) wniosek o płatność nr POIG.08.03.00-02-020/08-04 za okres do 29.06.2010 r.,
- b) wniosek o płatność nr POIG.08.03.00-02-020/08-08 za okres do 30.12.2010 r.,
- c) wniosek o płatność nr POIG.08.03.00-02-020/08-11 za okres do 21.06.2011 r.,
- d) wniosek o płatność nr POIG.08.03.00-02-020/08-14 za okres do 28.12.2011 r.

Metoda ta opierała się na założeniu, że przy przyjętym przez audytora poziomie ufności i z ustaloną precyzją, elementy reprezentują całą populację. Wynik próbkowania pozwolił uzyskać obiektywne wnioski.

CZESC II – SZCZEGÓLOWEA. WYNIKI KONTROLI.

1. Dokumentacja objęta kontrolą obejmowała:

Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę	Wniosek za okres do	Numer wniosku/ Pozycja we wniosku
Faktura VAT nr 510/05/10/S	85/2010	11.05.2010 r.	01.06.2010 r.	WB nr 24	29.06.2010 r.	04/1

<p>Faktura dotyczy zakupu 40 szt. komputerów wraz z oprogramowaniem, zgodnie z umową nr 56/2010 z dn. 19.04.2010 r.</p> <p>Protokół odbioru sprzętu z dn. 11.05.2010 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony.</p> <p>Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>						
<p>Rachunek z dnia 04.05.2010 r.</p> <p>wynagrodzenie koordynatora projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/105/2009 z dnia 04.05.2010 r. - ZUS</p>	59/2010	04.05.2010 r.	04.06.2010 r.	WB nr 109	29.06.2010 r.	04/2
<p>Rachunek z dnia 04.05.2010 r.</p> <p>wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/104/2009 z dnia 15.10.2009 r. - ZUS</p>	61/2010	04.05.2010 r.	04.06.2010 r.	WB nr 109	29.06.2011 r.	04/3

Rachunek z dnia 01.06.2010 r. wynagrodzenie koordynatora projektu za m-c 05/2010 zgodnie z umową zlecenie nr UZ/105/2009 z dnia 15.10.2009 r.	92/2010	01.06.2010 r.	09.06.2010 r. 29.06.2010 r.	WB nr 25 (wynagrodzenie netto) WB nr 31 (podatek) WB nr 130 z dnia 02.07.2010 r. - refundacja składek ZUS	29.06.2011 r.	04/4
Rachunek z dnia 01.06.2010 r. wynagrodzenie koordynatora projektu za m-c 05/2010 zgodnie z umową zlecenie nr UZ/105/2009	94/2010	01.06.2010 r.	09.06.2010 r. 29.06.2010 r.	WB nr 25 (wynagrodzenie netto) WB nr 31 (podatek) WB nr 130 z dnia 02.07.2010 r. - refundacja składek ZUS	29.06.2010 r.	04/5
Faktura VAT nr 592/06/10/S Faktura dotyczy szkolenia 80 uczestników projektu z obsługi komputera, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r. Protokół odbioru usługi z dn. 01.06.2010 r. Przetarg	101/2010	01.06.2010 r.	14.06.2010 r.	WB nr 27	29.06.2010 r.	04/6

nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.						
Faktura VAT nr F/000245/10 Faktura dotyczy zakupu 40 szt. pen drive, 100 szt. podkładek pod mysz, zgodnie z zamówieniem nr RGM 7010/I- 16/2010 z dn. 20.05.2010 r. Potwierdzenie odbioru z dn. 10.06.2010 r. Rozeznanie rynku. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.	105/2010	08.06.2010 r.	21.06.2010 r.	WB nr 28	29.06.2010 r.	04/7
Faktura VAT nr 638/06/10/S Faktura dotyczy odbioru instalacji i uruchomienia 40 szt. komputerów, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn.	109/2010	14.06.2010 r.	25.06.2010 r.	WB nr 30	29.06.2010 r.	04/8

<p>29.03.2010 r. Protokół odbioru usługi z dn. 29.03.2010 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>						
<p>Faktura VAT nr 947/10</p> <p>Faktura dotyczy zakupu materiałów biurowych, zgodnie z zamówieniem nr RGM 7010/I-21/2010 z dn. 14.06.2010 r. Protokół odbioru z dn. 14.06.2010 r. Rozeznanie rynku. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>	111/2010	15.06.2010 r.	25.06.2010 r.	WB nr 30	29.06.2010 r.	04/9
<p>Rachunek z dnia 01.10.2010 r.</p> <p>wynagrodzenie koordynatora projektu zgodnie z umową zlecenie nr</p>	208/2010	01.10.2010 r.	04.11.2010 r.	WB nr 219 WB nr 63 z dnia 04.11.2010 r. - refundacja składek ZUS	30.12.2010 r.	08/1

UZ/105/2009 z dnia 15.10.2009 r. - ZUS						
Rachunek z dnia 01.10.2010 r. wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/104/2009 z dnia 15.10.2009 r. - ZUS	210/2010	01.10.2010 r.	04.11.2010 r. 30.05.2011 r.	WB nr 219 WB nr 63 z dnia 04.11.2010 r. - refundacja składek ZUS	30.12.2010 r.	08/2
Rachunek z dnia 02.11.2010 r. wynagrodzenie koordynatora projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/105/2009 z dnia 15.10.2009 r.	235/2010	02.11.2010 r.	05.11.2010 r. 29.11.2010 r. 03.12.2010 r.	WB nr 64 (wynagrodzenie netto) WB nr 67 (podatek) WB nr 68 (ZUS) WB nr 239 z dnia 03.12.2010 r. - refundacja składek ZUS	30.12.2010 r.	08/3
Rachunek z dnia 04.05.2010 r. wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/104/2009 z dnia 15.10.2009 r.	237/2010	02.11.2010 r.	05.11.2010 r. 29.11.2010 r. 03.12.2010 r.	WB nr 64 (wynagrodzenie netto) WB nr 67 (podatek) WB nr 68 (ZUS) WB nr 239 z dnia 03.12.2010 r. - refundacja składek ZUS	30.12.2010 r.	08/4
Faktura VAT	228/2010	29.10.2010 r.	10.11.2010 r.	WB nr 65	30.12.2010 r.	08/5

<p>nr 1189/10/10/s</p> <p>Faktura dotyczy serwisowania 40 szt. komputerów, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r.</p> <p>Protokół odbioru usługi z dn. 29.10.2010 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony.</p> <p>Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>						
<p>Faktura VAT nr 9/10/2010</p> <p>Faktura dotyczy dostępu do internetu, zgodnie z umową nr 116/2010 z dn. 19.05.2010 r.</p> <p>Protokół odbioru usługi z dn. 29.10.2010 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony.</p> <p>Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na</p>	227/2010	29.10.2010 r.	10.11.2010 r.	WB nr 65	30.12.2010 r.	08/6

fakturze.						
Faktura VAT nr FA/0429/08225/10 /WR Faktura dotyczy ogłoszeń prasowych, zgodnie z zamówieniem nr RGM 7010- 1/38/2010 z dn. 15.10.2010 r. Zamówienie nie obligowało do sporządzenia protokołu odbioru usługi. Rozeznanie rynku. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.	245/2010	30.10.2010 r.	17.11.2010 r.	WB nr 66	30.12.2010 r.	08/7
Rachunek z dnia 30.11.2010 r. wynagrodzenie koordynatora projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/105/2009 z dnia 15.10.2009 r.	257/2010	30.11.2010 r.	08.12.2010 r. 30.12.2010 r.	WB nr 69 (wynagrodzenie netto) WB nr 71 (podatek) WB nr 1 z dnia 05.01.2010 r. - refundacja składek ZUS	30.12.2010 r.	08/8
Rachunek z dnia 30.11.2010 r.	259/2010	30.11.2010 r.	08.12.2010 r. 30.12.2010 r.	WB nr 69 (wynagrodzenie netto)	30.12.2010 r.	08/9

wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu zgodnie z umową zlecenie nr UZ/104/2009 z dnia 15.10.2009 r.				WB nr 71 (podatek) WB nr 1 z dnia 05.01.2010 r. - refundacja składek ZUS		
Faktura VAT nr 13/11/2010 Faktura dotyczy dostępu do internetu, zgodnie z umową nr 116/2010 z dn. 19.05.2010 r. Protokół odbioru usługi z dnia 03.12.2010 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.	251/2010	13.11.2010 r.	13.12.2010 r.	WB nr 70	30.12.2010 r.	08/10
Faktura VAT nr 1286/11/10/s Faktura dotyczy serwisowania 40 szt. komputerów, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r.	252/2010	30.11.2010 r.	13.12.2010 r.	WB nr 70	30.12.2010 r.	08/11

<p>Protokół odbioru usługi z dnia 30.11.2010 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony.</p> <p>Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>						
<p>Faktura VAT nr 859/04/11/S</p> <p>Faktura dotyczy usług serwisowych, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r.</p> <p>Protokół odbioru usługi z dnia 29.04.2011 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony.</p> <p>Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>	53/2011	29.04.2011 r.	12.05.2011 r.	WB nr 14	21.06.2011 r.	11/1
<p>Faktura VAT nr 08/04/2011</p> <p>Faktura dotyczy dostępu do internetu, zgodnie z umową nr 116/2010 z dn.</p>	55/2011	30.04.2011 r.	12.05.2011 r.	WB nr 14	21.06.2011 r.	11/2

<p>19.05.2010 r. Protokół odbioru usługi z dnia 29.04.2011 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.</p>						
<p>Faktura VAT nr 9/05/2011 Faktura dotyczy dostępu do internetu, zgodnie z umową nr 116/2010 z dn. 19.05.2010 r. Protokół odbioru usługi z dnia 31.05.2011 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.</p>	60/2011	31.05.2011 r.	13.06.2011 r.	WB nr 15	21.06.2011 r.	11/3
<p>Faktura VAT nr 997/05/11/S Faktura dotyczy usługi serwisowej 40 szt.</p>	59/2011	24.11.2011 r.	13.06.2011 r.	WB nr 15	21.06.2011 r.	11/4

komputerów, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r. Protokół odbioru usługi z dnia 31.05.2011 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.						
Polisa ubezpieczeniowa nr ADY 10071137 Polisa ubezpieczeniowa sprzętu stacjonarnego przekazanego 40 beneficjentom końcowym – III rata	20/2011	22.12.2010 r.	21.06.2011 r.	WB nr 16	21.06.2011 r.	11/5
Polisa ubezpieczeniowa nr ADY 10071137 Polisa ubezpieczeniowa sprzętu stacjonarnego przekazanego 40 beneficjentom końcowym - II rata	20/2011	20.12.2010 r.	11.03.2011 r.	WB nr 12	21.06.2011 r.	11/6

Lista płać nr X/2011 Wynagrodzenie koordynatora projektu za okres X/2011.	124/2011	26.10.2011 r.	04.11.2011 r. 18.11.2011 r.	WB nr 3 (składki ZUS) WB nr 5 (podatek) WB nr 40 z dnia 28.12.2011 r. (wynagrodzenie) WB nr 2 z dnia 10.01.2012 r. (refundacja składek ZUS)	28.12.2011 r.	14/1
Lista płać nr XI/2011 Wynagrodzenie koordynatora projektu za okres XI/2011.	141/2011	25.11.2011 r.	25.11.2011 r. 02.12.2011 r. 19.12.2011 r.	WB nr 34 (wynagrodzenie) WB nr 35 (składki ZUS) WB nr 37 (podatek) WB nr 240 z dnia 02.12.2011 r. (refundacja składek ZUS)	28.12.2011 r.	14/2
Lista płać nr XII/2011 Wynagrodzenie koordynatora projektu za okres XII/2011.	168/2011	28.12.2011 r.	28.12.2011 r.	WB nr 40 (wynagrodzenie) WB nr 2 z dnia 10.01.2012 r. (refundacja składek ZUS) WB nr 3 z dnia 04.01.2012 r. (składki ZUS) WB nr 5 z dnia	30.01.2012 r.	14/3

				18.01.2012 r. (podatek)		
Lista płać nr X/2011 Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za okres X/2011.	124/2011	26.10.2011 r.	04.11.2011 r. 18.11.2011 r.	WB nr 3 (składki ZUS) WB nr 5 (podatek) WB nr 40 z dnia 28.12.2011 r. (wynagrodzenie) WB nr 2 z dnia 10.01.2012 r. (refundacja składek ZUS)	28.12.2011 r.	14/4
Lista płać nr XI/2011 Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za okres XI/2011.	141/2011	25.11.2011 r.	25.11.2011 r. 02.12.2011 r. 19.12.2011 r.	WB nr 34 (wynagrodzenie) WB nr 35 (składki ZUS) WB nr 37 (podatek) WB nr 240 z dnia 02.12.2011 r. (refundacja składek ZUS)	28.12.2011 r.	14/5
Lista płać nr XII/2011 Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za okres XII/2011.	168/2011	28.12.2011 r.	28.12.2011 r.	WB nr 40 (wynagrodzenie) WB nr 2 z dnia 10.01.2012 r. (refundacja składek ZUS) WB nr 3 z dnia 04.01.2012 r.	28.12.2011 r.	14/6

				(składki ZUS) WB nr 5 z dnia 18.01.2012 r. (podatek)		
Faktura VAT nr 1636/10/11/S Faktura dotyczy usługi serwisowej 40 szt. komputerów, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r. Protokół odbioru usługi z dnia 31.10.2011 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazany na fakturze.	134/2011	31.10.2011 r.	10.11.2011 r.	WB nr 32	28.12.2011 r.	14/7
Faktura VAT nr 997/05/11/S Faktura dotyczy usługi serwisowej 40 szt. komputerów, zgodnie z umową nr 42/2010 z dn. 29.03.2010 r. Protokół odbioru	145/2011	30.11.2011 r.	12.12.2011 r.	WB nr 36	28.12.2011 r.	14/8

<p>usługi z dnia 30.11.2011 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>						
<p>Faktura VAT nr 13/10/2011</p> <p>Faktura dotyczy dostępu do internetu, zgodnie z umową nr 116/2010 z dn. 19.05.2010 r.</p> <p>Protokół odbioru usługi z dnia 31.10.2011 r.</p> <p>Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.</p>	128/2011	30.11.2011 r.	10.11.2011 r.	WB nr 32	28.12.2011 r.	14/9
<p>Faktura VAT nr 11/11/2011</p> <p>Faktura dotyczy dostępu do internetu, zgodnie z umową nr 116/2010 z dn.</p>	146/2011	30.11.2011 r.	12.12.2011 r.	WB nr 36	28.12.2011 r.	14/10

19.05.2010 r. Protokół odbioru usługi z dnia 30.11.2011 r. Przetarg nieograniczony. Zapłata nastąpiła zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.						
--	--	--	--	--	--	--

2. Opis projektu.

Projekt polega na przeciwdziałaniu wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Chocianów przez zapewnienie niezbędnego sprzętu komputerowego oraz oprogramowania, przy zapewnieniu odpowiednich warunków jego korzystania poprzez zagwarantowanie pomocy technicznej przy instalowaniu sprzętu w domu. Zorganizowane zostało również szkolenie dla odbiorców ostatecznych.

Zasady finansowania:

Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 628.585,00 zł, z czego całkowita kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 591.654,16 zł. „Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację Projektu w kwocie 591.654,16 zł stanowiącego 100% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych, na które składa się:

- a) Płatność z budżetu środków europejskich w kwocie 502.906,03 zł, stanowiąca 85% kwoty całkowitego dofinansowania;
- b) dotacja celowa pochodząca z publicznych środków krajowych w kwocie 88.748,13 zł, stanowiąca 15% kwoty całkowitego finansowania.”

Wkład własny Beneficjenta w odniesieniu do całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi 0,00 zł. Okres realizacji Projektu, a tym samym okres kwalifikowalności wydatków, rozpoczął się zgodnie z postanowieniem §5 ust. 3 umowy o dofinansowanie w dniu 04.01.2010 r. i kończy się w dniu 30.09.2013 r.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent założył następujące wskaźniki produktu projektu:

	Wartość wykazana przez Beneficjenta w wniosku o dofinansowanie.	Wartość wykazana przez Beneficjenta na dzień kontroli.
Liczba zakupionych zestawów komputerów.	40 szt.	40 szt.
Liczba połączeń do Internetu szerokopasmowego.	40 szt.	40 szt.
Liczba zakupionych licencji oprogramowania biurowego.	40 szt.	40 szt.
Liczba zakupionych licencji programu filtrującego.	40 szt.	40 szt.

3. Opis problemów stwierdzonych przez jednostkę kontrolowaną podczas realizacji projektu.

Zgodnie z informacjami uzyskanymi w trakcie kontroli, Beneficjent nie stwierdził żadnych problemów podczas realizacji projektu.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Ustalenia dotyczące kontrolowanych usług.

a) Zgodnie z dobraną próbą do kontroli wybrano następujące usługi:

1. Wynagrodzenie koordynatora projektu za IV/2010 r.,
2. Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za IV/2010 r.,
3. Wynagrodzenie koordynatora projektu za V/2010 r.,
4. Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za V/2010 r.,
5. Faktura VAT nr 592/06/10/S za szkolenie 80 uczestników projektu obsługi komputera i internetu,
6. Faktura VAT nr 638/06/10/S za usługę odbioru instalacji i uruchomienia 40 szt. komputerów,

7. Wynagrodzenie koordynatora projektu za X/2010 r.,
8. Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za X/2010 r.,
9. Wynagrodzenie koordynatora projektu za XI/2010 r.,
10. Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za XI/2010 r.,
11. Faktura VAT nr 1189/10/10/S usługa serwisowania i konsultacyjna w ramach projektu za X/2010 r.,
12. Faktura VAT nr 9/10/2010 usługa świadczenia stałego dostępu do internetu za X/2010 r.,
13. Faktura VAT nr FA/0429/08225/10/WR za ogłoszenia w prasie,
14. Wynagrodzenie koordynatora projektu za XI/2010 r.,
15. Wynagrodzenie specjalisty ds. rozliczeń projektu za XI/2010 r.,
16. Faktura VAT nr 13/11/2010 usługa świadczenia stałego dostępu do internetu za XI/2010 r.,
17. Faktura VAT nr 1286/11/10/S usługa serwisowa i konsultacyjna w ramach projektu za XI/2010 r.,
18. Faktura VAT nr 859/04/11/S usługa serwisowa i konsultacyjna w ramach projektu za IV/2011 r.,
19. Faktura VAT nr 8/04/2011 usługa świadczenia stałego dostępu do internetu za IV/2011 r.,
20. Faktura VAT nr 997/05/11/S usługa serwisowa i konsultacyjna w ramach projektu za V/2011 r.,
21. Polisa Ubezpieczeniowa nr ADY10071137 ubezpieczenie sprzętu komputerowego,
22. Faktura VAT nr 1636/10/11/S usługa serwisowa i konsultacyjna w ramach projektu za X/2011 r.,
23. Faktura VAT nr 1758/11/11/S usługa serwisowa i konsultacyjna w ramach projektu za XI/2011 r.,
24. Faktura VAT nr 13/10/2011 usługa świadczenia stałego dostępu do internetu za X/2011 r.,
25. Faktura VAT nr 11/11/2011 usługa świadczenia stałego dostępu do internetu za XI/2011 r.

Osoby zatrudnione jako:

- koordynator projektu – Zarządzeniem nr 0152/70/2009 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów z dnia 21.09.2009 r. w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego Realizacji Projektu POIG.08.03.00-02-020/08 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” Pani koordynator została wybrana do pełnienia zadań związanych z projektem. Zatrudniona została na podstawie umowy zlecenie nr UZ/105/2009 w dniu 15.10.2009 r. na okres od 15.10.2009 r. do 31.10.2013 r., a następnie aneksem do umowy zlecenie zmieniono okres trwania umowy do 31.12.2010 r. Umowa Pani koordynator nie została przedłużona, na dane stanowisko przyjęto nową osobę. Wydatki związane z wynagrodzeniem Pani koordynator zostały przez IP2 uznane za nie kwalifikowalne, co skutkowało zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami – pismami WWPE-4231-20-17/11/MOs/AK z dnia 26.04.2011 r.; WWPE-4231-20-11/11/MOs/AK z dnia 11.02.2011 oraz WWPEW-4230-20-12/11/MOs/AK z dnia 27.05.2011. Nowa Pani Koordynator została powołana na podstawie Zarządzenia nr 120/105/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów

z dnia 14.07.2011 r. w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego Realizacji Projektu POIG.08.03.00-02-020/08 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” i oddelegowana przez przełożonego do pełnienia zadań przy projekcie pismami: OR.2160.7.2011 z dnia 20.10.2011 r. na okres od 01.10.2011 r. do 31.12.2011 r.; RO.2160.2012 z dnia 21.02.2012 r. na okres od 01.02.2012 r. do 31.12.2012 r. oraz RO.2160.7.2013 z dnia 14.01.2013 r. na okres od 01.01.2013 r. do 30.09.2013 r. Za wykonywane zadania w ramach projektu pani Koordynator otrzymuje dodatek specjalny w wysokości 40% wynagrodzenia podstawowego. Pracownik zatrudniony został w trybie zadaniowym i dlatego też nie są prowadzone karty czasu pracy. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do w/w sposobu zatrudnienia. Dodatek specjalny, został ujęty we wniosku o dofinansowanie i jest wydatkiem kwalifikowalnym. W Urzędzie pracuje w pełnym wymiarze czasu na stanowisku Inspektora w Referacie Rozwoju Rolnictwa i Gospodarki Mieniem.

- Specjalista ds. rozliczeń – Zarządzeniem nr 0152/70/2009 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów z dnia 21.09.2009 r. w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego Realizacji Projektu POIG.08.03.00-02-020/08 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” Pani została wybrana do pełnienia zadań związanych z projektem. Zatrudniona została na podstawie umowy zlecenie nr UZ/104/2009 w dniu 15.10.2009 r. na okres od 15.10.2009 r. do 31.10.2013 r., a następnie aneksem do umowy zlecenie zmieniono okres trwania umowy do 31.12.2010 r. Umowa zlecenie nie została przedłużona. Wydatki związane z wynagrodzeniem Pani pełniącej zadania specjalisty ds. rozliczeń, w okresie zawartym umową zlecenie, zostały przez IP2 uznane za nie kwalifikowalne, co skutkowało zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami – pismami WWPE-4231-20-17/11/MOs/AK z dnia 26.04.2011 r.; WWPE-4231-20-11/11/MOs/AK z dnia 11.02.2011 oraz WWPEW-4230-20-12/11/MOs/AK z dnia 27.05.2011 r. Zarządzenia nr 120/105/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów z dnia 14.07.2011 r. w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego Realizacji Projektu POIG.08.03.00-02-020/08 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” ponownie została wybrana Pani pełniąca już zadania specjalisty ds. rozliczeń w roku poprzednim i oddelegowana przez przełożonego do pełnienia zadań przy projekcie pismami: OR.2160.27.2011 z dnia 20.10.2011 r. na okres od 01.10.2011 r. do 31.12.2011 r.; RO.2160.27.2012 z dnia 21.02.2012 r. na okres od 01.02.2012 r. do 31.12.2012 r. oraz RO.2160.27.2013 z dnia 14.01.2013 r. na okres od 01.01.2013 r. do 30.09.2013 r. Za wykonywane zadania w ramach projektu Pani pełniąca zadania specjalisty ds. rozliczeń otrzymuje dodatek specjalny w wysokości 40% wynagrodzenia podstawowego. Pracownik zatrudniony został w trybie zadaniowym i dlatego też nie są prowadzone karty czasu pracy.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do w/w sposobu zatrudnienia. W Urzędzie pracuje w pełnym wymiarze czasu na stanowisku Inspektora ds. finansowych.

- Specjalista ds. zamówień publicznych – Zarządzeniem nr 0152/70/2009 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów z dnia 21.09.2009 r. w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego Realizacji Projektu POIG.08.03.00-02-020/08 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” został wybrany do pełnienia zadań związanych z projektem. Zatrudniony został na podstawie umowy zlecenie nr UZ/106/2009 w dniu 15.10.2009 r. na okres od 15.10.2009 r. do 31.10.2013 r., a następnie aneksem do umowy zlecenie zmieniono okres trwania umowy do 31.12.2010 r. Umowa zlecenie nie została przedłużona. Wydatki związane z wynagrodzeniem Pana pełniącego zadania specjalisty ds. zamówień publicznych, w okresie zawartym umową zlecenie, zostały przez IP2 uznane za nie kwalifikowalne, co skutkowało zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami – pismami WWPE-4231-20-17/11/MOs/AK z dnia 26.04.2011 r.; WWPE-4231-20-11/11/MOs/AK z dnia 11.02.2011 oraz WWPEW-4230-20-12/11/MOs/AK z dnia 27.05.2011. Zarządzenia nr 120/105/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów z dnia 14.07.2011 r. w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego Realizacji Projektu POIG.08.03.00-02-020/08 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” ponownie został wybrany Pan pełniący już zadania specjalisty ds. zamówień publicznych w roku poprzednim, jednak nie pełnił już żadnych funkcji w trakcie trwania projektu. Pracownik zatrudniony został w trybie zadaniowym i dlatego też nie są prowadzone karty czasu pracy. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do w/w sposobu zatrudnienia. W Urzędzie pracuje w pełnym wymiarze czasu na stanowisku Pełnomocnik Burmistrza ds. Zamówień Publicznych.

Wynagrodzenie zasadnicze osób zatrudnionych przy projekcie nie było i nie jest finansowane ze środków unijnych. Pracownicy podczas urlopów wypoczynkowych nie otrzymywali dodatków specjalnych. Do kwalifikowalności w/w wydatków, po korekcie IP2 w wysokości 16.728,22 zł oraz odsetkami w wysokości 2.509,23 zł zwróconej w ratach dnia 01.06.2011 r., zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

b) Opis przeprowadzonych postępowań o zamówienie publiczne.

Postępowania o zamówienia publiczne powyżej 14.000,00 euro nie podlegały kontroli.

c) Opis realizacji rzeczowej kontrolowanych usług.

Beneficjent wywiązuje się z założonego harmonogramu rzeczowo-finansowego. Zespół kontrolujący nie stwierdził opóźnień w projekcie. Zgodnie z harmonogramem, zestawy komputerowe zostały zakupione i przekazane na podstawie umowy użyczenia zawartej z beneficjentem końcowym biorącym udział w projekcie wraz z protokołem dostawy sprzętu. W tym samym czasie beneficjent udostępnił beneficjentom końcowym podłączenie do internetu drogą radiową.

d) Opis realizacji kontrolowanych usług w zakresie finansowym.

Beneficjent wywiązuje się z założonego budżetu projektu, a zapłaty regulowane są terminowo. Zespół kontrolujący nie stwierdził niewłaściwego wydatkowania środków Unijnych założonych w projekcie. Zgodnie z umową o dofinansowanie Beneficjent ma możliwość przesuwania 10% założonej kwoty konkretnego zadania między inne zadania. W trakcie realizacji projektu za zgodą IP 2 w badanym okresie nastąpiło przesunięcie środków między zadaniami. Z zadania 7 – Abonament miesięczny za łącze internetowe przesunięto na zadanie 11 – Aktualizacja programu filtrującego u 40 beneficjentów końcowych na kwotę 7 040,00 zł.

e) podsumowanie ustaleń i stwierdzonych uchybień/ nieprawidłowości.

Do kwalifikowalności wydatków zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

4.2. Ustalenia dotyczące kontrolowanych dostaw.

a) Opis wybranych do kontroli dostaw:

1. Faktura VAT nr 510/05/10/S za zakup 40 szt. komputerów z oprogramowaniem,
2. Faktura VAT nr F/000245/10 za zakup 40 szt. pen drive i 40 szt. podkładek pod mysz,
3. Faktura VAT nr 947/10 za zakup materiałów biurowych,

Dostawy zestawów komputerowych z oprogramowaniem zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy oraz wyciągami bankowymi potwierdzającymi poniesienie wydatku. Powyższe dostawy zostały potwierdzone fakturą, zamówieniem, protokołami odbioru oraz wyciągami bankowymi potwierdzającymi poniesienie wydatku. W przypadku niektórych dostaw dotyczących artykułów biurowych umowa nie wymagała protokołów odbioru dostawy towaru.

Powyższe dostawy zostały ujęte prawidłowo we wnioskach o płatność oraz w ewidencji księgowej Beneficjenta, a koszty związane z nimi są zgodne z wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków.

Zakupiony sprzęt komputerowy został wprowadzony do ewidencji księgowej (konto 011) oraz jako pojedyncze zestawy wprowadzony do ewidencji środków trwałych na podstawie:

1. OT nr od 75/2010 do 113/2010 z dnia 11.05.2010 r.

Beneficjent natomiast nie posiada wyodrębnionej ewidencji księgowej środków trwałych zakupionych w ramach projektu. Środki trwałe wprowadzane są w ogólnym systemie księgowym. Jedynym sposobem wyodrębnienia danych środków trwałych zakupionych w projekcie jest nadany nr inwentarzowy. Amortyzacja natomiast księgowana jest w wyodrębnionej ewidencji księgowej na koncie 080 (prawidłowość ewidencji księgowej nie stanowiła przedmiotu kontroli). Beneficjent posiada ewidencje zawierającą numery inwentarzowe oraz numery umów użyczenia zestawów komputerowych beneficjentom u których zainstalowano sprzęt komputerowy.

Zakupiony w projekcie sprzęt komputerowy jest wykorzystywany zgodnie z celem projektu.

Do kwalifikowalności w/w wydatków zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

b) Opis przeprowadzonych postępowań o zamówienie publiczne.

Postępowania o zamówienia publiczne powyżej 14.000,00 EURO nie podlegały kontroli.

c) Opis realizacji rzeczowej kontrolowanych dostaw.

Beneficjent wywiązuje się z założonego harmonogramu rzeczowo-finansowego. Zespół kontrolujący nie stwierdził opóźnień w projekcie. Zgodnie z harmonogramem, zestawy komputerowe zostały zakupione i dostarczone do beneficjentów końcowych w początkowej fazie projektu, a następnie przekazane, na podstawie umowy użyczenia sprzętu beneficjentom końcowym, biorącym udział w projekcie.

d) Opis realizacji kontrolowanych dostaw w zakresie finansowym.

Beneficjent wywiązuje się z założonego budżetu projektu i wywiązuje się z terminowych zapłat za dostawy. Zespół kontrolujący nie stwierdził niewłaściwego wydatkowania środków unijnych założonych w projekcie.

e) Podsumowanie ustaleń i stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości.

Do kwalifikowalności wydatków zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

4.3. Ustalenia dotyczące kontrolowanych robót budowlanych

a. Opis wybranych do kontroli robót budowlanych

Nie dotyczy.

Projekt nie uwzględnia robót budowlanych.

b. Opis przeprowadzonych postępowań o zamówienie publiczne

Nie dotyczy.

Projekt nie uwzględnia robót budowlanych.

c. Opis realizacji rzeczowej kontrolowanych robót budowlanych

Nie dotyczy.

Projekt nie uwzględnia robót budowlanych.

d. Opis realizacji kontrolowanych robót budowlanych w zakresie finansowym

Nie dotyczy.

Projekt nie uwzględnia robót budowlanych.

e) Podsumowanie ustaleń i stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości.

Nie dotyczy

Projekt nie uwzględnia robót budowlanych.

4.4. Ustalenia dotyczące kwalifikowalności VAT w projekcie

Gmina Chocianów jest podatnikiem VAT, zarejestrowanym we właściwym dla siebie urzędzie skarbowym. Beneficjent w okresie realizacji Projektu w zakresie nabyć objętych wnioskiem POIG nie miał prawa do odliczenia podatku VAT.

4.5. Ustalenia związane z wpływem projektu na środowisko

Nie dotyczy.

Projekt nie uwzględnia przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko; sporządzenie raportu o oddziaływaniu na środowisko nie jest wymagane.

4.6 Ustalenia dotyczące rzeczowej realizacji projektu.

Beneficjent realizuje projekt zgodnie z zawartą umową oraz wnioskiem o dofinansowanie oraz z obowiązującymi przepisami prawa. W trakcie kontroli ustalono, iż zadania zostały zrealizowane zgodnie z Umową o dofinansowanie. Stwierdzono, iż wnioski o płatność są wiarygodne w zakresie sprawozdawczości z realizacji projektu odnośnie danych rzeczowych oraz osiągania zakładanych celów i wskaźników, a wskaźniki procentowe zaawansowania realizacji projektu ujęte we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym. Na bazie pozyskanych informacji można przyjąć, że nie istnieje zagrożenie co do terminu zakończenia projektu. Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych realizowane są główne, założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu, tj. sprzęt, oprogramowanie zostało zakupione i przekazane do beneficjentów ostatecznych (wykonanie 100%), przeprowadzono instalację zakupionego oprogramowania i konfigurację sprzętu (wykonanie 100%), beneficjenci ostateczni zostali przeszkoleni stacjonarnie (wykonanie 100%), ujęci

w planie beneficjenci końcowi mają dostęp do Internetu (wykonanie 100%).

Beneficjent realizuje na bieżąco zadania w zakresie konserwacji i naprawy sprzętu, ubezpieczenia sprzętu, utrzymania strony internetowej oraz opłat za dostęp do internetu. Projekt zrealizowano 69,51% w zakresie przebiegu finansowego realizacji projektu.

4. 7 Grupa docelowa

Gmina Chocianów nabór grupy docelowej dokonała na podstawie Zarządzenia nr 0152/94/2009 Burmistrza Miasta i Gminy Chocianów z dnia 09.12.2009 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu uczestnictwa w projekcie Projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów” wprowadzającego Regulamin uczestnictwa w projekcie pt: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion w Gminie Chocianów”. Zgodnie z par. 3 w/w regulaminu wsparcie w ramach projektu skierowane było do osób zamieszkałych na terenie Gminy Chocianów i dotyczyło 40 gospodarstw domowych spełniających kryterium dochodowe upoważniające do otrzymania wsparcia w ramach systemu świadczeń rodzinnych.

Regulamin rekrutacji i uczestnictwa ponadto określał następujące kryteria jakie musi spełnić uczestnik projektu:

- gospodarstwa domowe spełniające kryterium dochodowe upoważniające do otrzymania wsparcia w ramach systemu pomocypocząznej,
- dzieci i młodzież ucząca się z rodzin w trudnej sytuacji materialnej i społecznej uprawniającej do uzyskania stypendiów socjalnych, typowania do otrzymania wsparcia we współpracy ze szkołą oraz/lub ośrodkami pomocy społecznej,
- osoby niepełnosprawne ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności,
- posiadają stałe zameldowanie na terenie Gminy Chocianów,
- nie posiadają komputera.

Kryteria wykazane przez Beneficjenta są zgodnie ze Szczegółowym Opisem Priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013 (a dodatkowy wymóg posiadania stałego miejsca zameldowania nie jest z tymi priorytetami sprzeczny). W dokumentacji Beneficjenta znajdował się ponadto Protokół z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej z dnia 6.01.2010 r. wraz załącznikami: lista zakwalifikowanych wnioskodawców, lista wybranych do projektu, lista uczestników rezerwowych oraz lista uczestników odrzuconych. Do kontroli wybrano 10% uczestników zakwalifikowanych do projektu, Zweryfikowano w wybranej próbie grupy docelowej formularze zgłoszeniowe, wymagane

oświadczenia i zaświadczenia, umowy uczestnictwa, protokoły zdawczo-odbiorcze zestawów komputerowych dla beneficjenta ostatecznego. Przeprowadzono wizytację w 4 gospodarstwach domowych w celu potwierdzenia fizycznego otrzymania sprzętu komputerowego. Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie sposobu przeprowadzenia rekrutacji do grupy docelowej.

4.8 Promocja realizowanego projektu

Zgodnie z par. 10 umowy o dofinansowanie nr POIG.08.03.00-02-020/08 w ramach POIG Beneficjent zobowiązany jest do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków Programu. W ramach działań promocyjno – informacyjnych skierowanych do opinii publicznej Beneficjent jest zobowiązany do stosowania postanowień art. 8 i 9 Rozporządzenia 1828/2006, tj. do umieszczania m. in. następujących elementów: emblematu Unii Europejskiej, spełniającego określone normy graficzne, odniesienia do Europejskiego Funduszu Regionalnego oraz hasła określonego przez Instytucję Zarządzającą.

W ramach promocji przygotowane zostały materiały promocyjne takie, jak: podkładka pod mysz, pendrive, artykuły w prasie o zasięgu lokalnym. Sprawdzone również oznaczenie zakupionego sprzętu komputerowego oraz informacje na stronie internetowej www.chocianow.pl. Ww. założenia z wniosku o dofinansowanie zostały zrealizowane przez Beneficjenta prawidłowo.

4.9 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu

Zgodnie z umową nr POIG.08.03.00-02-020/08 par. 9 pkt 21 o udzielenie wsparcia Projektu Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z podwykonawcami, przez okres co najmniej 3 lat od daty zamknięcia POIG. Segregatory, w których przechowywano dokumentację były oznakowane zgodnie z wytycznymi w zakresie informacji i promocji. W toku realizacji projektu dokumenty są przechowywane na stanowiskach pracy osób zatrudnionych przy projekcie w Urzędzie Miasta i Gminy Chocianów ul. Ratuszowa 10. Warunki przechowywania dokumentacji zapewniają poufność i bezpieczeństwo. Po zakończeniu projektu cała dokumentacja zostanie przekazana do zakładowego archiwum, znajdującego się w Urzędzie Miasta i Gminy Chocianów przy ul. Ratuszowa 10 na 2 piętrze.

4.10 Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

W ramach wybranej próby zweryfikowano następujące postępowania o wartości nieprzekraczającej równowartości 14.000,00 EUR:

1. Przygotowanie i publikacja artykułu prasowego w ramach promocji projektu przez dostawcę Agora S.A. z siedzibą w Warszawie,
2. Polisa ubezpieczeniowa na 2011 rok z dnia 22.12.2010 r. nr ADY 10071137 wraz z aneksem nr 1/ADY 10071137 zawarta pomiędzy Urzędem Miasta i Gminy w Chocianowie a PZU S.A. Inspektorat w Lubinie. Przedmiotem ubezpieczenia jest: sprzęt elektroniczny wraz z oprogramowaniem. Ubezpieczeniem objęte są szkody od wszystkich ryzyk powstałe głównie w wyniku: niewłaściwego użytkowania, błędów operatora, świadomego i celowego zniszczenia przez osoby trzecie, kradzieży z włamaniem i rabunku z zamkniętych i zabezpieczonych pomieszczeń, zniszczeń spowodowanych przez ogień, eksplozję, uderzenie pioruna, wahań napięcia w instalacji elektrycznej, zalania wodą z instalacji wodno- kanalizacyjnej, powodzi, mrozu, wiatru, gradu. Lawiny, wad produkcyjnych i technologicznych,
3. *Zakup dla beneficjentów ostatecznych pen drive'ów i podkładek pod mysz z nadrukiem promującym projekt- 40 sztuk od dostawcy STYLWEISS spółka cywilna Elżbieta Biernacka- Weiss, Jarosław Weiss z siedzibą w Lubinie,*
4. *Zakup dziurkacza, papieru ksero A-3, papieru ksero A-4, zakreślacze od dostawcy Firma „RADIX” z siedzibą w Legnicy.*

Stwierdzono, że w przypadku dokonywania zakupów przed wprowadzeniem przez WWPE „Rekomendacji dla Beneficjentów w zakresie udzielania zamówień w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej” z dnia 21 kwietnia 2011 r. Beneficjent stosował się do postanowień umowy o dofinansowanie oraz ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z zaleceniami przekazanymi Beneficjentowi przez WWPE do każdego zamówienia co do którego nie ma konieczności stosowania ustawy PZP Beneficjent sporządza rozeznanie cenowe w formie notatki zawierającej informację na temat cen podobnych usług/towarów oferowanych na rynku przez konkurencję, wraz z podaniem nazw firm konkurencyjnych oraz czasu, w którym rozeznanie zostało przeprowadzone.

Po wprowadzeniu „Rekomendacji dla Beneficjentów w zakresie udzielania zamówień w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej” zakupy były dokonywane w oparciu

o zalecenia zawarte w tym opracowaniu.

Stwierdzono, że podczas kontroli przeprowadzonej przez WWPE w związku z nie zachowaniem zasad konkurencyjności przy wyborze pracowników projektu, koszty z tyt. wynagrodzenia pracowników zostały uznane za niekwalifikowalne o czym Beneficjent został poinformowany pismem WWPE-4231-20-17/11/MOs/AK z dnia 26.04.2011 r.

4.11 Polityka równych szans w projekcie.

Kontrolowany projekt dotyczy przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu poprzez zapewnienie sprzętu komputerowego wraz z możliwością dostępu do internetu dla mieszkańców Gminy Chocianów, którzy ze względu na niskie dochody nie są w stanie zapewnić sobie sprzętu i usług niezbędnych do korzystania z zasobów internetu we własnym zakresie. Osoby zakwalifikowane do objęcia wsparciem w ramach projektu zostały wybrane w oparciu o kryteria określone w Uszczegółowieniu Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Przy ich wyborze nie były brane pod uwagę takie kryteria jak płeć, rasa, światopogląd, wiek czy orientacja seksualna.

4.12 Prawdliwość rozliczeń finansowych

W dniu 20.02.2013 r jednostka podpisała Aneks nr 4 SIMIK POIG.08.03.00-02-020/08-04 umowy o dofinansowanie nr POIG.08.03.00-02-020/08-00. Aneksem został zmieniony sposób finansowanie w ten sposób iż: Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 628.585,00 zł, z czego całkowita kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 591.654,16 zł. „Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację Projektu w kwocie 591.654,16 zł stanowiącego 100% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych, na które składa się:

- a) Płatność z budżetu środków europejskich w kwocie 502.906,03 zł, stanowiąca 85% kwoty całkowitego dofinansowania;
- b) dotacja celowa pochodząca z publicznych środków krajowych w kwocie 88.748,13 zł, stanowiąca 15% kwoty całkowitego finansowania.”

Wkład własny Beneficjenta w odniesieniu do całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi 0,00 zł. Dokumentacja finansowa projektu nie zawierała informacji odnośnie sposobu finansowania 15% środki własne, 85% EFR, Okres realizacji Projektu, a tym samym okres kwalifikowalności wydatków, rozpoczął się zgodnie z postanowieniem §5 ust. 4 umowy o dofinansowanie w dniu 04.01.2010 r. i kończy się w dniu 30.09.2013 r.

5. Zalecenia pokontrolne:

Lp.	Punkt informacji, w którym opisano uchybienie	Opis stwierdzonego uchybienia	Zalecenia pokontrolne	Termin wdrożenia zaleceń
1	Pkt. 4.2 a	Brak wyodrębnionej ewidencji księgowej środków trwałych zakupionych w ramach projektu.	Zaleca się wyodrębnienie ewidencji księgowej środków trwałych wraz z podaniem numerów seryjnych sprzętów.	14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej.
2	Pkt. 4.12	Brak informacji na dokumentach księgowych odnośnie sposobu finansowania 15% środki własne, 85% EFRR.	Zaleca się naniesienie informacji o sposobie finansowania.	14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej.

Jednostka kontrolowana zobowiązana jest, w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych do wdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o realizacji zaleceń pokontrolnych w terminie 7 dni od ich wykonania.

Informacja Pokontrolna została sporządzona w dniu 13.09.2013 r.

Podpisy członków zespołu kontrolującego:

Ewa Badura

Ewa Badura.....

(imię i nazwisko) – kierownik zespołu kontrolującego

Agnieszka Goniwiecha

Goniwiecha.....

(imię i nazwisko)

Zatwierdzenie:

Podpis kierownika jednostki kontrolującej:

Anna Siojda
Am Siojda.....

BURMISTRZ

Roman Kowalski.....
25.10.2013r.

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

Data podpisania Informacji Pokontrolnej:

POUCZENIE:

Kierownik jednostki kontrolowanej (lub upoważniona przez niego osoba) ma prawo podpisać Informację pokontrolną, zgłosić zastrzeżenia do części lub całości zawartych w niej zapisów lub odmówić jej podpisania. Kierownik jednostki kontrolowanej jest zobowiązany do ustosunkowania się do niniejszej Informacji pokontrolnej w następujących terminach:

- W przypadku akceptacji ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej – złożyć podpis pod Informacją pokontrolną i przekazać jeden jej egzemplarz do WWPE w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania;
- W przypadku zastrzeżeń do części lub całości zapisów Informacji pokontrolnej – zgłosić zastrzeżenia do ww. dokumentu wraz z przedstawieniem szczegółowego uzasadnienia (*wraz ze zwróceniem dwóch egzemplarzy Informacji pokontrolnej do WWPE*) w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania;
- W przypadku odmowy podpisania Informacji pokontrolnej – nie podpisanie Informacji pokontrolnej wraz z podaniem szczegółowego uzasadnienia oraz odesłanie jednego egzemplarza ww. dokumentu do WWPE w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej z przekroczeniem wskazanego Beneficjentowi terminu Dyrektor WWPE ma prawo odmówić ich rozpatrzenia.