



URZĄD
MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA
ŚLĄSKIEGO

Wydział Rozwoju
Regionalnego



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 17 listopada 2009 r.
RR.IV.PSU/6475-40-8/09-41

Pan
Marian Trela
Burmistrz Gminy
Wilamowice

Szanowny Panie Burmistrzu,

W załączeniu do niniejszego pisma przekazuję zalecenia pokontrolne wynikające z przeprowadzonej w dniach 28 – 30 września 2009 r. kontroli projektu *Promocja kultury wilamowskiej poprzez organizację imprezy cyklicznej Śmiergusty Wilamowskie*, nr umowy/decyzji o dofinansowanie UDA-RPSL.04.03.00-00-012/08-00, współfinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013.

Z poważaniem,

Dyrektor
Wydziału Rozwoju Regionalnego
M. Szaś
Małgorzata Szaś

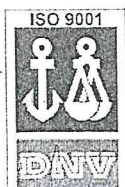
ul. Ligonia 46
40-037 Katowice
Tel.: +48 (32) 77 40 654
Fax: +48 (32) 77 40 135
fundusze@silesia-region.pl
www.silesia-region.pl

Załącznik:

1. Zalecenia pokontrolne z kontroli projektu *Promocja kultury wilamowskiej poprzez organizację imprezy cyklicznej Śmiergusty Wilamowskie*.

Kopia:

1. a/a





**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



RR.IV.PSU/6475-40-8/09-41

Egzemplarz nr ..2...

ZALECENIA POKONTROLNE

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Wilamowice

Tytuł projektu: Promocja kultury wilamowskiej poprzez organizację imprezy cyklicznej Śmiegusty Wilamowskie

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.00-00-012/08-00/id 41

Dotyczy kontroli przeprowadzonej w dniach: od 28.09.2009 r. do 30.09.2009 r.

1. Opis ustaleń w trakcie kontroli, zalecenia dla jednostki kontrolowanej, zmierzające do usunięcia stwierdzonych naruszeń przepisów/procedur/zapisów umowy, termin i sposób realizacji zaleceń.

Lp.	Opis stwierdzonych uchybień	Zalecenia IZ RPO WSL	Termin/sposób realizacji zaleceń pokontrolnych (jeśli dotyczy)
1.	Błędne określenie wysokości dofinansowania z EFRR i wkładu własnego w opisach dokumentów księgowych przedstawionych we wnioskach o płatność (dotyczy tych kategorii wydatków, które pierwotnie zawierały kwalifikowalny VAT a zostały zmienione aneksem do umowy o dofinansowanie).	Należy skorygować wysokość dofinansowania z EFRR i wkładu własnego w opisach dokumentów księgowych.	Niezwłocznie, kopie dokumentów księgowych z poprawnym określeniem wysokości dofinansowania z EFRR i wkładu własnego powinny zostać dołączone do korekty wniosku o płatność końcową.
2.	We wnioskach o płatność przedstawionych do refundacji, wydatki są większe o 22,73 zł w porównaniu z danymi uzyskanymi z systemu księgowego.	Należy uzgodnić wysokość wydatków między wnioskami o płatność i ewidencją księgową oraz dokonać stosownych korekt w ewidencji księgowej lub wnioskach o płatność.	Niezwłocznie, po złożeniu korekty wniosku o płatność końcową należy przedstawić IZ RPO WSL informację o sposobie uzgodnienia wydatków wraz z dołączonym wydrukiem z systemu księgowego.

LiLi, Jr



3.	<p>Wykazano koszty niekwalifikowalne:</p> <ul style="list-style-type: none"> w kategorii VII – Honoraria osób realizujących projekt (koszty niekwalifikowalne 1 153,20 zł – dodatki specjalne Pani Teresy Haniszewskiej, Pani Anny Gajda, Pani Haliny Sztafińskiej, uznane koszty kwalifikowalne – 3 392,36 zł); w kategorii X – Podróże służbowe przedstawicieli podmiotów reprezentowanych gmin (koszty niekwalifikowalne – 1 429,16 zł; kwalifikowalne – 569,57 zł; pod uwagę brane są wyłącznie koszty wyjazdów służbowych z dnia 1 marca 2009 r. i 21 marca 2009 r., ponadto X kategoria wydatków nie obejmuje kosztów osobowych). 	<p>Należy skorygować wniosek o płatność końcową:</p> <ul style="list-style-type: none"> w kategorii VII – koszty kwalifikowalne 3392,36 zł w kategorii X – koszty kwalifikowalne 569,57 zł 	<p>Niezwłocznie, wraz z korektą wniosku o płatność końcową</p>
4.	<p>Rachunki wystawione przez tłumaczy z języka węgierskiego (Pani Beata Horgos) i chorwackiego (Pani Sanja Ivanović) odnoszą się do innego terminu realizacji usługi tłumaczeniowej, niż termin wymieniony w umowach o dzieło nr 109/2009/D i 110/2009/D (na rachunkach jest to termin od 30.04.2009 do 4.05.2009, podczas gdy w umowach mowa jest o terminie od 30.04.2009 do 3.05.2009). Podobnie data sprzedaży na następujących fakturach nie odpowiada terminowi realizacji usługi zawartemu w umowie z wykonawcą:</p> <ul style="list-style-type: none"> Faktura VAT nr 61/2009/P – data sprzedaży: 7.05.2009 r., termin realizacji usługi zgodnie z umową nr 113/2009/D: do 4.05.2009 r. Faktura VAT nr 02/05/2009 – data sprzedaży: 6.05.2009 r., termin realizacji usługi zgodnie z umową nr 112/2009/D: do 3.05.2009 r. Faktura VAT nr 02/05/09 – data sprzedaży: 6.05.2009 r., termin realizacji usługi zgodnie z umową nr 103/2009/D: do 3.05.2009 r. 	<p>Ze względu na formalny charakter poczynionych uchybień (omyłki na fakturach i rachunkach nie wykraczają poza miesiąc rozliczeniowy), IZ RPO WSL zaleca wzmożenie kontroli formalnej przyjmowanych faktur i rachunków.</p>	<p>Niezwłocznie.</p>
5.	<p>Faktura VAT nr 09-FVS/0066 do umowy nr 114/2009/D została wystawiona przez inny podmiot (F.H.U. Adrian Pięciorek w Bielsku – Białej, ul. Sternicza 8/145) niż podmiot, z którym została podpisana wymieniona umowa (Hotel „Transportowiec” w Bielsku – Białej, Al. Armii Krajowej 316). Na umowie znajdują się dodatkowe pieczętki z danymi firmy, która wystawiła fakturę.</p>	<p>Przy sporządzaniu umów należy dołożyć starań, aby podmiot z którym zawierana jest umowa był jednoznacznie określony.</p>	<p>Do stosowania przy sporządzaniu kolejnych umów z wykonawcami.</p>

Lukasz



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



6.	Na bloczkach konsumpcyjnych, których druk jest kosztem kwalifikowalnym, brak było odniesienia do źródła dofinansowania projektu, zgodnie z Wytycznymi IZ RPO WSL w zakresie informacji i promocji.	Podczas realizacji innych projektów dofinansowanych z RPO WSL należy przestrzegać zasady informowania o źródle dofinansowania projektu, jeśli tylko warunki techniczne na to pozwalają.	Do stosowania podczas realizacji innych projektów dofinansowanych z RPO WSL.
----	--	---	--

2. Podsumowanie zaleceń (SIMIK):

- Należy skorygować wysokość dofinansowania z EFRR i wkładu własnego w opisach dokumentów księgowych przedstawionych we wnioskach o płatność (dotyczy tych kategorii wydatków, które pierwotnie zawierały kwalifikowalny VAT a zostały zmienione aneksem do umowy o dofinansowanie). Kopie dokumentów księgowych z poprawnym określeniem wysokości dofinansowania z EFRR i wkładu własnego powinny zostać dołączone do korekty wniosku o płatność końcową.
- Należy uzgodnić wysokość wydatków między wnioskami o płatność i ewidencją księgową oraz dokonać stosownych korekt w ewidencji księgowej lub wnioskach o płatność i przedstawić IZ RPO WSL informację o sposobie uzgodnienia tych wydatków.
- Należy skorygować wniosek o płatność końcową, uznane wysokości kosztów kwalifikowalnych: w kategorii VII – 3392,36 zł, w kategorii X – 569,57 zł.
- Należy wzmocnić kontrolę formalną przyjmowanych faktur i rachunków.
- Przy sporządzaniu umów należy dołożyć starań, aby podmiot z którym zawierana jest umowa był jednoznacznie określony.
- Podczas realizacji innych projektów dofinansowanych z RPO WSL należy przestrzegać zasady informowania o źródle dofinansowania projektu na przygotowywanych materiałach, jeśli tylko warunki techniczne na to pozwalają.

Pouczenie:

Kierownik jednostki kontrolowanej jest zobowiązany, w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych, do poinformowania IZ RPO WSL o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

Podpis Dyrektora WRR/Zastępcy Dyrektora WRR:

13.11.03
..... Dyrektor
..... Wydział Rozwoju Regionalnego
(miejsce, data, podpis)

Zalecenia pokontrolne zostały sporządzone w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

Kierownik Państwa
działu ds. realizacji projektów

Lubisz

G. G.
13.11.03