


- porozumienie o współpracy w ramach projektu przeznaczonego do realizacji ze środków Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 podpisane w dniu 18.10.2008 r. przez Partnera Wiodącego Projektu Burmistrza Miasta Rokytnice v Orlických horach (z Czech) oraz następujących Partnerów Projektu: Burmistrza Gminy Olešnice v Orlických horach (z Czech), Burmistrza Gminy Orlické Zahoří (z Czech), Burmistrza Gminy Międzylesie, Burmistrza Gminy Kudowa Zdrój, Burmistrza Gminy Bystrzyca Kłodzka,
- standardowy wniosek o przyznanie dofinansowania z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 złożony w dniu 13.11.2009 r. i zarejestrowany w dniu 03.02.2010 r. we Wspólnym Sekretariacie Technicznym w Ołomuńcu (zwanym dalej WST),
- decyzję w sprawie udzielenia dofinansowania dla projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 nr CZ.3.22/1.3.00/09.01502 pn. „Modernizacja integrowanego ochronnego systemu Orlickich i Bystrzyckich gór w związku z podpisaniem umowy z Schengen” podpisaną w dniu 19.11.2013 r. przez Kierownika WST oraz w dniu 25.11.2013 r. przez Dyrektora Departamentu Europejskiej Współpracy Terytorialnej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego Republiki Czeskiej wraz z załącznikami,
- decyzję nr 1 w sprawie zmiany decyzji w sprawie udzielenia dofinansowania podpisaną w dniu 08.06.2015 r. przez Kierownika WST oraz w dniu 15.06.2015 r. przez Dyrektora Departamentu Europejskiej Współpracy Terytorialnej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego Republiki Czeskiej,
- pismo Beneficjenta z dnia 24.02.2016 r. do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (zwanego dalej DUW lub Kontrolerem I stopnia) przesyłające do zatwierdzenia zaktualizowane oświadczenie o zrealizowanych wydatkach za część projektu za okres od 01.11.2014 r. do 30.09.2015 r.,
- raport końcowy z realizacji części projektu poświadczony przez DUW w dniu 08.12.2015 r.,
- pismo DUW z dnia 08.12.2015 r. (pismo znak: CF.PWT.3144.1.2014AO) do Beneficjenta informujące o zakończeniu kontroli administracyjnej raportu końcowego z realizacji części projektu,
- oświadczenie o zrealizowanych wydatkach za część projektu za okres od 01.11.2014 r. do 30.09.2015 r. wygenerowane w systemie Benefit7 w dniu 23.02.2016 r.,
- zestawienie wydatków (wersja po sprawdzeniu kontroli – formularz F0) wydane przez DUW w dniu 01.03.2016 r.,
- poświadczenie kwalifikowalności wydatków w kwocie 7.956,19 EUR wydane przez DUW w dniu 01.03.2016 r.,
- pismo DUW z dnia 02.03.2016 r. (pismo znak: CF.PWT.3144.1.2014AO) do Beneficjenta informujące o zakończeniu kontroli administracyjnej oświadczenia o zrealizowanych wydatkach za okres 01.11.2014 r. – 30.09.2015 r.,
- fakturę nr 37/2014 z dnia 27.09.2014 r. (nr księgowy 2114/10) wystawioną przez P.H.U. „ASCO” Arkadiusz Kot, 57-500 Bystrzyca Kłodzka, ul. Kolonia 1 o wartości 2.000,00 PLN (dokumentującą wydatki kwalifikowane w kwocie 474,29 EUR) dot. realizacji szkolenia strażackiego oraz ćwiczeń strażackich w ramach postępowania w trakcie likwidacji skutków wypadku drogowego,
- protokół odbioru z dnia 27.09.2014 r. szkolenia oraz ćwiczeń strażackich,
- fakturę VAT nr 185/MAG/09/2015 z dnia 16.09.2015 r. (nr księgowy 2045/09) wystawioną przez firmę ARPAPOL Sp. z o.o., ul. Karmelkowa 29, 52-437 Wrocław o wartości netto 53.474,00 PLN, VAT 4.277,92 PLN, brutto 57.751,92 PLN (dokumentującą wydatki kwalifikowane w kwocie 7.481,90 EUR),
- notę korygującą nr 12/2015 z dnia 30.09.2015 r. do faktury nr 185/MAG/09/2015,
- protokół z czynności odbioru technicznego, jakościowego i faktycznego z dnia 17.09.2015 r. sprzętu strażackiego,
- dowody przyjęcia środka trwałego OT od nr 15 do nr 20 z 16.09.2015 r.,
- dowody przyjęcia środka trwałego – pozostałe środki trwałe OT-PŚT od nr 16/013/2015 do nr 20/013/2015 z 16.09.2015 r. oraz od nr 83/PŚT/2015 do nr 85/PŚT/2015 z 16.09.2015 r.

Arkadiusz Kot 2



Ponadto w dniu 29.08.2016 r. dokonano czynności sprawdzających w miejscu realizacji projektu, tj.: w siedzibie Ochotniczej Straży Pożarnej w Kudowie Zdrój, w Czermej, w Słonem i w Brzozowie. W szczególności sprawdzono czy sprzęt będący przedmiotem projektu został zakupiony.

Z czynności tych sporządzono dokumentację w postaci zdjęć cyfrowych utrwalonych na płycie CD, dołączonej do akt z audytu.

W powyższym zakresie dokonano sprawdzenia czy objęty badaniem projekt został zrealizowany zgodnie z decyzją w sprawie udzielenia dofinansowania oraz czy jest zgodny ze wszystkimi warunkami dot. jego przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów oraz czy zachowana została jego trwałość.

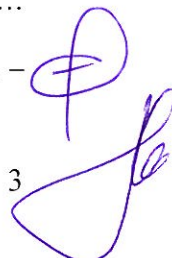
2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta? (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

Lp.	Nr raportu z realizacji projektu	Wartość wydatków PP/PW zadeklarowanych do KE bez uwzględnienia wartości tzw. kosztów wspólnych/dzielonych (EUR)	Wartość wydatków poniesionych przez PP/PW, jako koszty wspólne/dzielone zadeklarowanych do KE (EUR)	Wartość faktycznie sprawdzonych w ramach AO wydatków PP/PW, zadeklarowanych do KE bez uwzględnienia wartości tzw. kosztów wspólnych/dzielonych (EUR)	Wartość wydatków faktycznie sprawdzonych w ramach AO, poniesionych przez PP/PW, jako koszty wspólne/dzielone zadeklarowanych do KE (EUR)
1	2	3	4	5	6
1.	03/890717929	7.956,19 EUR	0	7.956,19 EUR	0

Audytem objęto dokumenty wymienione w części I w punkcie 1 niniejszego protokołu – a ponadto:

- umowę nr ROMiSM.5540.18.2015 zawartą w dniu 17.08.2015 r. pomiędzy Beneficjentem a firmą ARPAPOL Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu dot. dostawy sprzętu ratowniczego,
- zamówienie z dnia 26.05.2014 r. dot. realizacji szkolenia i ćwiczeń strażackich,
- listę obecności na szkoleniu strażaków w dniu 07.06.2014 r.,
- listę obecności uczestników ćwiczeń strażackich w dniu 27.09.2014 r.,
- potwierdzenia wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Kłodzku z dnia 21.10.2014 r. i 22.09.2015 r. potwierdzające zapłatę za wydatki kwalifikowane,
- wyciągi bankowe Banku Spółdzielczego w Kłodzku nr 206 z dnia 21.10.2014 r. i nr 187 z 22.09.2015 r.,
- tabele amortyzacyjne za rok 2016 dla OSP w Kudowie Zdrój, Brzozowie, Czermej, Słonem,
- wydruki następujących kont księgowych za 2015 r.:
 - 080-754-75412-6067-00 – „Inwestycje – Modernizacja Integrowanego Ochronnego Systemu”,
 - 080-754-75412-6069-00 – „Inwestycje – Modernizacja Integrowanego Ochronnego Systemu”,
 - 011-000-00000-0000-06 – „Środki trwałe – Urządzenia Techniczne”,
 - 011-000-00000-0000-08 – „Środki trwałe – narzędzia, przyrządy-wyposażenie”,
 - 013-000-00000-0000-00 – „Poz. środki trw. w użytkowaniu – poz. śr. trwałe w używ.”,
 - 131-754-75412-6067-00 – „R.B. - Prpoj. Modernizacja Integrowanego Ochronnego... - Zakupy inwest. dla OSP- UE”,
 - 131-754-75412-6069-00 – „R.B. - Prpoj. Modernizacja Integrowanego Ochronnego... - Zakupy inwest. dla OSP- UE”,
 - 401-754-75412-4217-00 – „Inwestycje – Modernizacja Integrowanego Ochronnego Syst. – wkł. UE”,


 3

- 401-754-75412-4219-00 – „Inwestycje – Modernizacja Integrowanego Ochronnego Syst. – wkł. UE”,
- 201-718-00000-0000-00 – „BPF s.c. – ARPAPOL – Zakład Handlowo – Usługowy ROSA Sp. z o.o.”,
- 201-212-0000-0000-00 – „201-ASCO Bystrzyca Kł. – Biuro Tłumaczeń S. Maryniak”.

W powyższym zakresie sprawdzono czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów zadeklarowanych w oświadczeniu o zrealizowanych wydatkach za część projektu za okres: od 01.11.2014 r. do 30.09.2015 r.,
- wydatki zadeklarowane w ww. oświadczeniu o zrealizowanych wydatkach za część projektu zostały faktycznie poniesione przez Beneficjenta oraz czy były zgodne z budżetem projektu,
- wielkość zadeklarowanych wydatków jest zgodna z poświadczeniem kwalifikowalności wydatków wydanym przez DUW,
- wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym,
- dowody źródłowe dokumentują poniesienie wydatków,
- w przypadku gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- dokumenty źródłowe, potwierdzające dokonanie wydatków, zostały prawidłowo opisane i możliwa jest ich identyfikacja w systemie księgowym.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 pkt. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006).

3.1 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto następujące dokumenty dot. przeprowadzonych procedur wyboru wykonawcy w trybie zapytania ofertowego dla zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro, a mianowicie:

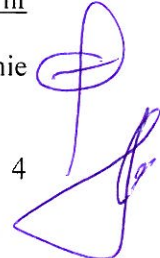
3.1.1. Dostawa sprzętu ratowniczego dla Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy Kudowa Zdrój (zamówienie o równowartości od 12.000 do 30.000 euro) – nr sprawy: ROMiSM.5540.18-1.2015:

- zarządzenie nr 330/2014 Burmistrza Miasta Kudowy – Zdroju z dnia 27 listopada 2014 r. w sprawie regulaminu i procedur udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu komisji przetargowej w Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju,
- wniosek z dnia 05.08.2015 r. o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zawierający ustalenie wartości szacunkowej zamówienia,
- formularz zaproszenia do złożenia oferty z dnia 05.08.2015 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <http://bip.ug-kudowazdroj.dolnyślask.pl>,
- złożoną ofertę nr 1 – ARPAPOL Sp. z o.o., 52-437 Wrocław, ul. Karmelkowa 29 – data wpływu 12.08.2015 r. godz. 07:30,
- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 14.08.2015 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia stronie <http://bip.ug-kudowazdroj.dolnyślask.pl>,
- protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 14.08.2015 r.,
- umowę nr ROMiSM.5540.18.2015 z dnia 17.08.2015 r. z firmą ARPAPOL Sp. z o.o., 52-437 Wrocław, ul. Karmelkowa 29 na dostawę sprzętu ratowniczego na wartość brutto 57.751,92 PLN (netto 53.474,00 PLN, VAT 4.277,92 PLN),
- protokół z czynności odbioru technicznego, jakościowego i faktycznego z dnia 17.09.2015 r.

3.1.2. Realizacja szkolenia strażackiego oraz ćwiczeń strażackich w ramach postępowania w trakcie likwidacji skutków wypadku drogowego (zamówienie o wartości do 10.000 PLN) – nr sprawy: IFE.3053.12.7.13-14:

- notatkę służbową z dnia 26.05.2014 r. z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,

W. Banishe



- zamówienie z dnia 26.05.2014 r. dot. realizacji szkolenia i ćwiczeń strażackich,
- fakturę nr 37/2014 z dnia 27.09.2014 r. wystawioną przez PHU „ASCO” Arkadiusz Kot, 57-500 Bystrzyca Kłodzka, ul. Kolonia 1 na kwotę 2.000,00 PLN,
- protokół odbioru z dnia 27.09.2014 r. zrealizowanych szkolenia i ćwiczeń strażackich wraz z listami obecności uczestników szkolenia w dniu 07.06.2014 r. oraz ćwiczeń w dniu 27.09.2014 r.

W przedmiotowym zakresie sprawdzono czy projekt był realizowany zgodnie z zasadami konkurencyjności. Sprawdzono ponadto czy posiadana przez Beneficjenta dokumentacja przetargowa jest kompletna i zgodna z treścią pkt 4.2.2. Podręcznika Beneficjenta Dofinansowania dla POWT Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 (wersja 6).

3.2 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- decyzję w sprawie udzielenia dofinansowania dla ww. projektu wraz ze zmianą,
- raport końcowy z realizacji części projektu poświadczony przez DUW w dniu 08.12.2015 r.,
- informacje o projekcie zamieszczone na stronie internetowej Gminy Kudowa Zdrój,
- informacje znajdujące się na naklejkach umieszczonych na zakupionym sprzęcie,
- loga zamieszczone na dokumentach związanych z realizacją projektu, tj.: na umowie z wykonawcą, protokołach odbioru, notatce służbowej z wyboru wykonawcy szkolenia strażackiego, dokumentach dot. wyboru dostawcy sprzętu strażackiego i ratowniczego.

W powyższym zakresie sprawdzono czy:

- wydatki poniesione na działania informacyjne i promocyjne zaliczone do kosztów kwalifikowanych projektu zostały uwzględnione w decyzji w sprawie udzielenia dofinansowania,
- Beneficjent wywiązał się z obowiązku informowania o zakresie realizowanego projektu i wsparciu ze środków unijnych,
- zakupiony w ramach realizacji projektu sprzęt został odpowiednio oznaczony,
- dokumenty i materiały informacyjno – promocyjne odnoszące się do realizowanego projektu zostały właściwie oznakowane.

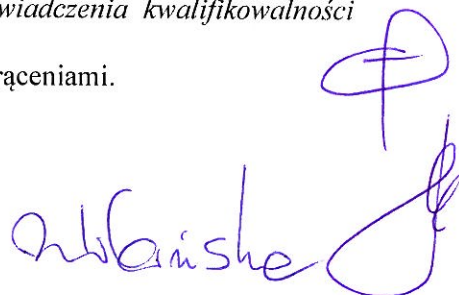
4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi? (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- decyzję w sprawie udzielenia dofinansowania dla ww. projektu wraz ze zmianą,
- oświadczenie o zrealizowanych wydatkach za część projektu za okres od 01.11.2014 r. do 30.09.2015 r. wygenerowane w systemie Benefit7 w dniu 23.02.2016 r.,
- poświadczenie kwalifikowalności wydatków w kwocie 7.956,19 EUR wydane przez DUW w dniu 01.03.2016 r.,
- raport z bieżącej realizacji części projektu za okres od 01.02.2014 r. do 30.04.2014 r.,
- wyciąg bankowy Banku Spółdzielczego w Kłodzku nr 75 z dnia 19.04.2016 r. wraz z potwierdzeniem wykonania operacji.

W przedmiotowym zakresie sprawdzono:

- czy otrzymana kwota jest zgodna z kwotą wynikającą z Poświadczenia kwalifikowalności wydatków wydanego przez DUW,
- czy płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub potrąceniami.



II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO.

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach POWT Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013, została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

W toku badania wydatków ustalono, co następuje:

- projekt pn.: „Modernizacja integrowanego ochronnego systemu Orlickich i Bystrzyckich gór w związku z podpisaniem umowy z Schengen” został zrealizowany w ramach osi priorytetowej 22.1 „Wzmacnianie dostępności komunikacyjnej, ochrona środowiska, profilaktyka zagrożeń”,
- na realizację projektu Partner – Gmina Kudowa Zdrój otrzymała dofinansowanie wynoszące 85% wydatków kwalifikowanych, których wysokość ustalono na kwotę 60.000,00 EUR,
- w ramach projektu Partner zobowiązał się do zakupu wyposażenia dla Ochotniczych Straży Pożarnych i zorganizowania ćwiczeń strażackich pn.: „Wypadek drogowy z pożarem oraz likwidacja substancji chemicznych”,
- wskaźniki monitorujące projektu – liczba urzędzeń na rzecz rozwoju systemów ratowniczych – zostały zrealizowane,
- okres kwalifikowalności projektu rozpoczął się z dniem 03.02.2010 r. i kończył się w dniu 30.09.2015 r.,
- okres realizacji projektu określono jako: 31.10.2013 r. – 30.09.2015 r.,
- audytem objęto:
 - zakup sprzętu ratowniczego tj.: zwijadło podwójne z wężami, mini nożyce, wąż hydrauliczny (2 szt.), latarkę z ładowarką (2 szt.), zestaw ratowniczo – medyczny, defibrylator, najaśnicę – maszt oświetleniowy, pilarkę STIHL (3 szt.), agregat powietrzny (2 szt.),
 - organizację szkolenia strażackiego,
- rzeczywista wysokość dofinansowania udzielonego Beneficjentowi miała być określona na podstawie faktycznie poniesionych, uzasadnionych i należycie udokumentowanych wydatków kwalifikowanych,
- realizacja części projektu przypadającego na Partnera – Gminę Kudowa Zdrój została zakończona.

Ponadto w dniu 29.08.2016 r. w miejscu realizacji projektu, tj.: w siedzibie Ochotniczej Straży Pożarnej w Kudowie Zdrój, w Cermnej, w Słonem i w Brzozowie dokonano sprawdzenia czy sprzęt objęty audytem został zakupiony. Podczas ww. czynności stwierdzono, iż sprzęt został przez Beneficjenta faktycznie zakupiony i jest użytkowany zgodnie z przeznaczeniem.

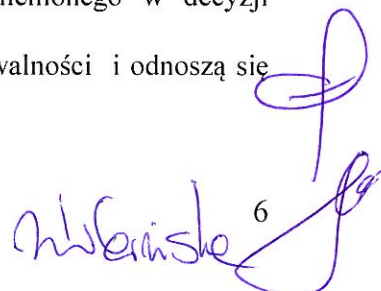
Stan faktyczny został utrwalony w postaci zdjęć cyfrowych zapisanych na nośniku elektronicznym i dołączony do akt sprawy.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

W trakcie audytu ustalono, że:

- wydatki kwalifikowane przedstawione do refundacji w ramach audytowanego oświadczenia o zrealizowanych wydatkach za część projektu za okres od 01.11.2014 r. do 30.09.2015 r. wyniosły 7.956,19 EUR i zostały w całości zatwierdzone przez DUW w dniu 01.03.2016 r.,
- Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków zadeklarowanych w ww. oświadczeniu,
- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta wymienionego w decyzji w sprawie udzielenia dofinansowania,
- wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym w okresie kwalifikowalności i odnoszą się w całości do badanego projektu,

M. Wierusko 6



- wydatki kwalifikowane zostały zarejestrowane w systemie księgowym Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację, na wyodrębnionych dla projektu kontach księgowych, dla których wprowadzono nazwę „Modernizacja integrowanego ochronnego...”,
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami źródłowymi przechowywanymi przez Beneficjenta,
- zrealizowane zakupy zostały przyjęte do ewidencji księgowej Beneficjenta na podstawie dowodów OT od nr 15 do nr 20 z 16.09.2015 r. oraz na podstawie dowodów OT-PŚT od nr 16/013/2015 do nr 20/013/2015 z 16.09.2015 r. i od nr 83/PŚT/2015 do nr 85/PŚT/2015 z 16.09.2015 r.,
- na fakturach dokumentujących wydatki kwalifikowane zamieszczono: nazwę i nr projektu, kategorię budżetową, koszty kwalifikowane, dekretację księgową, datę zapłaty, podpisy osób sprawdzających wydatek pod względem merytorycznym i rachunkowym, informację, iż projekt jest współfinansowany ze środków EFRR w ramach POWT Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013.

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

3.1 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

W badanym oświadczeniu o zrealizowanych wydatkach Beneficjent ujął wydatki związane z zakupem sprzętu ratowniczego oraz realizacją szkolenia i ćwiczeń strażackich, poniesione na podstawie umowy zawartej w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie konkurencyjności.

Analiza dokumentacji źródłowej dotyczącej przeprowadzonego postępowania wykazała, że:

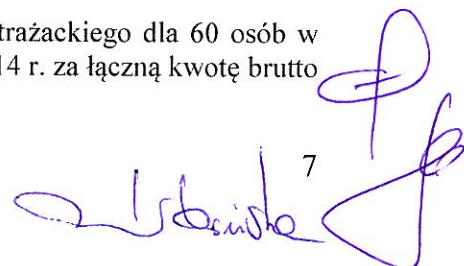
3.1.1. Dla dostawy sprzętu ratowniczego dla Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy Kudowa-Zdrój” (nr sprawy: ROMiSM.5540.18-1.2015) Beneficjent przeprowadził następujące czynności:

- oszacował wartość zamówienia na kwotę netto 51.188,74 PLN równoważności 12.115,96 EUR,
- opublikował w dniu 06.08.2015 r. treść zaproszenia do złożenia oferty na stronie <http://bip.ug-kudowazdroj.dolnyslask.pl>,
- zebrał ofertę od jednego (1) Wykonawcy. Oferta została złożona do dnia 12.08.2014 r. do godz. 13.00 przez Wykonawcę tj. firmę: ARPAPOL Sp. z o.o., 52-437 Wrocław, ul. Karmelkowa 29 z ceną brutto 57.751,92 PLN,
- sporządził w dniu 14.08.2015 r. protokół postępowania, w którym wskazał Wykonawcę składającego najkorzystniejszą ofertę i uzasadnił jego wybór,
- upublicznił w dniu 14.08.2015 r. zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty na stronie <http://bip.ug-kudowazdroj.dolnyslask.pl>,
- zawarł w dniu 17.08.2015 r. pisemną umowę nr ROMiSM.5540.18.2015 z Wykonawcą, którego ofertę uznano za najkorzystniejszą tj. ARPAPOL Sp. z o.o., 52-437 Wrocław, ul. Karmelkowa 29 na dostawę sprzętu ratowniczego na kwotę brutto 57.751,92 PLN z terminem dostawy 1 miesiąca od daty podpisania umowy,
- w dniu 17.09.2015 r. dokonał odbioru przedmiotu zamówienia.

3.1.2. Dla realizacji szkolenia strażackiego oraz ćwiczeń strażackich w ramach postępowania w trakcie likwidacji skutków wypadku drogowego (zamówienie o wartości do 10.000) – nr sprawy: IFE.3053.12.7.13-14 Beneficjent przeprowadził następujące czynności:

- oszacował wartość zamówienia na kwotę netto 6.000,00 PLN równoważności 1.420,15 EUR,
- dokonał w dniu 19-23.05.2014 r. telefonicznego rozeznania rynku i wybrał Wykonawcę PHU ASCO z Wrocławia za cenę brutto 2.000,00 PLN,
- złożył w dniu 26.05.2014 r. zamówienie dot. realizacji szkolenia strażackiego dla 60 osób w terminie 07.06.2014 r. oraz ćwiczeń strażackich w terminie 27.09.2014 r. za łączną kwotę brutto 2.000,00 PLN,

7



- dokonał w dniu 27.09.2015 r. odbioru usługi szkolenia strażackiego zrealizowanego w dniu 07.06.2014 r. oraz ćwiczeń strażackich zrealizowanych w dniu 27.09.2014 r.,
- otrzymał fakturę nr 37/2014 z dnia 27.09.2014 r. od PHU „ASCO” Arkadiusz Kot z Bystrzycy Kłodzkiej na kwotę 2.000,00 PLN.

3.2 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji, ustalono, że:

W trakcie audytu potwierdzono, że:

- wydatki poniesione na działania informacyjne i promocyjne nie zostały uwzględnione w budżecie projektu przypadającym na Partnera projektu – Gminę Kudowa Zdrój,
- Beneficjent wywiązał się z obowiązku informowania o zakresie realizowanego projektu i wsparciu ze środków unijnych poprzez zamieszczenie informacji na swojej stronie internetowej,
- zakupiony w ramach realizacji projektu sprzęt został odpowiednio oznaczony,
- dokumenty dot. wyboru dostawcy sprzętu i organizatora szkolenia zostały właściwie oznakowane.

W trakcie audytu wykonano zdjęcia dokumentujące umieszczenie naklejek na zakupionym sprzęcie. Wykonane zdjęcia włączono do akt z audytu.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006) ustalono, że:

W trakcie audytu potwierdzono, że:

- wydatki kwalifikowane przedstawione do refundacji w ramach audytowanego oświadczenia o zrealizowanych wydatkach za część projektu za okres od 01.11.2014 r. do 30.09.2015 r. wyniosły 7.956,19 EUR i zostały w całości zatwierdzone przez DUW w dniu 01.03.2016 r.,
- na podstawie wyciągu bankowego Banku Spółdzielczego w Kłodzku nr 75 z dnia 19.04.2016 r., Beneficjent otrzymał od Partnera Wiodącego Projektu środki z tytułu dofinansowania z UE w kwocie 6.762,76 EUR równowartości 28.929,61 PLN,
- płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub potrąceniami.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Brak uwag

.....

.....

.....

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach. Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Kudowa Zdrój.

21.09.2016 r.

Z up. BURMISTRZA
Edyta Bubińska
 Zastępca Burmistrza
 GMINA KUDOWA-ZDRÓJ
 ul. Zdrojowa 24
 57-350 Kudowa-Zdrój
 NIP 883-16-79-903 REGON 80071792

INSPEKTOR
 Kontroli Skarbowej
mgr Jacek Gawron

STARSZY
 KOMISARZ SKARBOWY
mgr Beata Nicer