

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 2/LT-PL/2015

Numer kontroli	PIERWSZA – na zakończenie realizacji projektu nr LT-PL/171 pn. "Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską" ( <i>Warmer + lighter = cheaper: the cross-border cooperation between Lithuania and Poland</i> )
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Stare Juchy – Partner Nr 2
Adres jednostki kontrolowanej	19-330 Stare Juchy Plac 500 – lecia 4
Kontrola dotyczy Programu	Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2007-2013
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r.) oraz Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Termin kontroli	03-06 luty 2015r.
Osoby przeprowadzające kontrolę	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Emilia Organowska – st. inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – kierownik Zespołu Kontrolującego,</li><li>2. Teresa Bejgrowicz – st. inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek Zespołu Kontrolującego</li></ol>
Zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"><li>1. wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie</li><li>2. osiągnięcie wskaźników</li><li>3. prowadzenie ewidencji księgowej</li><li>4. wydatki poniesione na realizację projektu</li><li>5. kwalifikowalność podatku VAT</li><li>6. udzielenie zamówienia publicznego</li><li>7. nabywanie dostaw/usług/robót budowlanych nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych</li><li>8. wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych</li><li>9. przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans</li><li>10. sposoby archiwizacji</li></ol>

**1. Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie**

Podczas kontroli projektu Nr LT-PL/171 pn. "Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską" (*Warmer + lighter = cheaper: the cross-border cooperation between Lithuania and Poland*) stwierdzono, że n/w działania ujęte we wniosku o dofinansowanie projektu i wyszczególnione w pięciu *Sprawozdaniach z realizacji projektu* złożonych za okres 01/10/2013 – 31/12/2014, zostały zrealizowane w sposób następujący:

**a. Modernizacja infrastruktury**

- w dniu 5 marca 2014r., po przeprowadzeniu postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, Gmina Stare Juchy podpisała umowę z Pracowniczym Ośrodkiem Maszynowym w Augustowie Sp. z o.o. na wykonanie:

- termomodernizacji budynku Urzędu Gminy, polegającej na ociepleniu ścian zewnętrznych budynku,
- remontu instalacji centralnego ogrzewania łącznie z wymianą źródła ciepła,
- dwukrotnego malowania połaci dachowych budynku Urzędu Gminy.

Roboty zostały zakończone w dniu 2 lipca 2014r. i protokolarnie odebrane od wykonawcy, z jednoczesnym przekazaniem użytkownikowi, w dniu 22 lipca 2014r.,

- w dniu 2 kwietnia 2014r., po przeprowadzeniu postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, Gmina Stare Juchy podpisała z firmą INST-EL J.A. Chancewicz Sp. j. w Sokółce umowę na wykonanie remontu oświetlenia drogowego i ulicznego, polegającego na wymianie 365 opraw oświetleniowych drogowych i ulicznych w 25 sołectwach Gminy Stare Juchy. Roboty zostały zakończone w dniu 30 września 2014r. i odebrane protokolarnie w dniu 10 października 2014r.

W dniu 27 października 2014r. Wspólny Komitet Sterujący i Monitorujący Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2007-2013 wyraził zgodę na dodatkową modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy Stare Juchy, w tym na Placu 500-lecia w miejscowości Stare Juchy.

W związku z powyższym, w dniu 28 listopada 2014r., po przeprowadzeniu postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, Gmina Stare Juchy podpisała umowę z firmą ELEKTROINSTAL Mirosław Rudziewicz w Elku na montaż 19 nowych opraw oświetleniowych na Placu 500-lecia w Starych Juchach. Roboty zostały zakończone w dniu 9 grudnia i protokolarnie odebrane w dniu 19 grudnia 2014r.

**b. Inicjatywy młodzieżowe.**

W ramach tego działania Gmina Stare Juchy zrealizowała następujące wydarzenia:

- w dniu 23 kwietnia 2014r. *Dzień Sprzątania* okolic Starych Juch przez polskie i litewskie dzieci, w którym udział wzięło 19 przedstawicieli Partnera Nr 2 i 18 przedstawicieli Partnera Wiodącego tj. Szkoły Astrioji Kirsna w Łoździejach. Akcja sprzątania zakończona została spotkaniem wszystkich jej uczestników przy wspólnym ognisku,

- w dniu 5 maja 2014r. *Dzień Sadzenia Drzewka Litewskiego* w Starych Juchach, zainaugurowany paradą polskiej i litewskiej młodzieży szkolnej na głównej ulicy Starych Juch. W trakcie tego wydarzenia młodzież Zespołu Szkół Samorządowych w Starych Juchach oraz Szkoły Astrioji Kirsna w Łoździejach, poza zasadzeniem drzewka litewskiego, zwiedziła także Centrum Edukacji Ekologicznej w Elku oraz wspólnie opracowała regulamin konkursu Nr 1 pn. „Ciepłej + jaśniej = taniej: transgraniczny konkurs pomiędzy Litwą i Polską”, którego przedmiotem była zbiórka makulatury i zużytych baterii, w okresie od 7 kwietnia 2014r. do 25 maja 2014r. Konkurs był

przeprowadzany w tym samym czasie w Polsce i na Litwie, łącząc obie strony na przestrzeni wirtualnej – portalu Facebook, na którym zamieszczono Regulamin konkursu oraz jego wyniki. W wydarzeniu tym wzięło udział 18 reprezentantów Gminy Stare Juchy oraz 18 osób reprezentujących Partnera Wiodącego,

- *Ceremonię wręczenia nagród w Konkursie Nr 1*, która odbyła się w dniu 30 maja 2014r. w miejscowości Stare Juchy. W trakcie tego wydarzenia dokonano prezentacji poszczególnych etapów i efektów zbiórki makulatury oraz zużytych baterii, a po ogłoszeniu wyników, uroczystie wręczono nagrody zwycięzcom konkursu w klasyfikacji na: *najlepszą szkołę w zbiorce baterii*, *najlepszą szkołę w zbiorce makulatury* oraz na *najlepszą klasę*. Wyłoniono także i nagrodzono zwycięzców w kategorii: *najlepszy uczeń*. W uroczystości tej wzięły udział 62 osoby, w tym 32 osoby z Polski i 30 osób z Litwy,

- w dniu 17 grudnia 2014r. *konferencję podsumowującą projekt*, której uczestnicy mieli okazję wysłuchać referatu nt. gospodarki odpadami w powiecie ełckim oraz referatu nt. odnawialnych źródeł energii. Podczas konferencji zaprezentowano także wystawę prac wykonanych przez uczniów Zespołu Szkół Samorządowych w Starych Juchach w ramach Konkursu nr 2, zorganizowanego przez Partnera Wiodącego. W konferencji tej wzięło udział 65 osób, w tym 35 z Polski.

Ponadto, w ramach tego działania przedstawiciele Partnera Nr 2 tj. Gminy Stare Juchy uczestniczyli w następujących wydarzeniach, zorganizowanych przez Partnera Wiodącego tj. Szkołę Astrioji Kirsna w Łódziejach:

- w *konferencji inauguracyjnej jprojekt*, zorganizowanej w dniu 17 grudnia 2013r. w Łódziejach (18 osób),

- w *Dniu Sprzątania okolic Astrioji Kirsna*, zorganizowanym w dniu 29 września 2014r. (18 osób),

- w *Dniu Sadzenia Polskiego Drzewka*, zorganizowanym w Astrioji Kirsna w dniu 22 października 2014r. (18 osób),

- w *finale konkursu Nr 2 „Ciepłej + jaśniej = taniej: transgraniczny konkurs pomiędzy Litwą i Polską”*, przedmiotem którego była „śmięciosztuka”, czyli stworzenie przez polskich i litewskich uczniów prac z wykorzystaniem odpadów, zorganizowanym w Astrioji Kirsna w dniu 26 listopada 2014r. (30 uczniów Zespołu Szkół Samorządowych w Starych Juchach).

### **c. Zarządzanie i promocja**

Podczas realizacji projektu zakupiono n.w. materiały promocyjne:

- 36 czapek dla uczestników jednodniowych wydarzeń,

- 60 koszulek dla uczestników Konkursu Nr 1,

- 1 roll up,

- tablicę informacyjną oraz tablicę pamiątkową zainstalowane na budynku Urzędu Gminy Stare Juchy

oraz

- opublikowano dwa artykuły prasowe: w dniu 8 listopada 2013r. w „*Rozmaitościach Ełckich*” i w dniu 22 grudnia 2014r. w „*Dwutygodniku Mazurskim*”,

- opracowano i wydrukowano 300 ulotek „*Jak być eco*” (nie będących wskaźnikiem rezultatu).

Ponadto, w ramach tego działania została powołana Grupa Sterująca, składająca się z przedstawicieli obu Partnerów, odpowiedzialnych za organizację wydarzeń przewidzianych w projekcie, prawidłowość ponoszonych wydatków oraz osiągnięcie założonych w projekcie wskaźników.

Partner Nr 2 zorganizował spotkanie Grupy Sterującej w Starych Juchach w dniu 22 września 2014r. oraz uczestniczył w spotkaniu zorganizowanym przez Partnera Wiodącego w dniu 31.03.2014r. w Astrioji Kirsna

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## 2. Osiągnięcie wskaźników

Poziom osiągnięcia wskaźników w trakcie realizacji projektu przedstawiono w poniższej tabeli

Nazwa wskaźnika	Wartość przewidziana do osiągnięcia	Wartość osiągnięta w okresie realizacji projektu	Uwagi
No of organised events	4	4	Organizacja: - Dnia Sprzątania okolic Starych Juch, - Dnia Sadzenia Drzewka litewskiego w Starych Juchach, - Konkursu Nr 1 wraz z Ceremonią wręczenia nagród, - konferencji podsumowującej projekt
No of event participants	180	188	- 19 uczestników <i>Dnia Sprzątania okolic Starych Juch</i> , - 18 uczestników <i>Dnia Sprzątania okolic Astrioji Kirsna</i> , - 18 uczestników <i>Dnia Sadzenia Drzewka litewskiego w Starych Juchach</i> , - 18 uczestników <i>Dnia Sadzenia Drzewka polskiego w Astrioji Kirsna</i> - 32 uczestników <i>Konkursu Nr 1 wraz z Ceremonią wręczenia nagród</i> , - 30 uczestników <i>Konkursu Nr 2 wraz z Ceremonią wręczenia nagród</i> , - 18 uczestników <i>konferencji inauguracyjnej projekt</i> , - 35 uczestników <i>konferencji podsumowującej projekt</i>
No of built/reconstructed infrastructure objects	1	1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Stare Juchy wraz z wymianą źródła ogrzewania
No of developed/reconstructed infrastructure objects	1	1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Stare Juchy wraz z wymianą źródła ogrzewania
No of activities related to decrease in greenhouse gas emissions	1	1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Stare Juchy wraz z wymianą źródła ogrzewania.

No of activities related to increase in energy efficiency	1	1	Modernizacja oświetlenia ulicznego i drogowego na terenie gminy Stare Juchy
Publicity	100	100	-36 czapek, - 60 koszulek, - 1 roll up, - 2 artykuły prasowe, - tablica pamiątkowa
Publication	300	300	300 broszurek „Jak być eco”
Meetings of Project Steering Group	1	1	Spotkanie zorganizowane w dniu 22.09.2014r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

### 3. Prowadzenie ewidencji księgowej

Zgodnie z zapisami zawartymi w załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 41.2014 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 5 maja 2014 roku, w sprawie: *wprowadzenia polityki rachunkowości dotyczącej projektu „Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej „Litwa-Polska 2007-2013”* ewidencja księgowa projektu prowadzona jest zgodnie z klasyfikacją budżetową określoną w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w sposób umożliwiający identyfikację zadania poprzez zastosowanie kodu księgowego – **901007**, a w paragrafach klasyfikacji budżetowej dla projektu zastosowania czwartej cyfry „7” i „9”.

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych stosowany jest księgowy program komputerowy PUMA 03.400FK 03.920.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

### 4. Wydatki poniesione na realizację projektu

Wyniki przeprowadzonej kontroli finansowej wydatków poniesionych w okresie **01/10/2013 – 31/12/2014** przedstawiono w poniższej tabeli.

<b>Wartość wydatków poniesionych na realizację projektu w okresie 01/10/2013 – 31/12/2014 potwierdzona podczas kontroli administracyjnej <i>Sprawozdań z realizacji projektu</i></b>	<b>Wartość wydatków poniesionych na realizację projektu w okresie 01/10/2013 – 31/12/2014 potwierdzona podczas kontroli na miejscu realizacji projektu</b>
<b>Kwalifikowalne - 623 123,16/148 719,27 EUR</b>	<b>Kwalifikowalne – 623 123,16 PLN</b>



W kwocie wydatków niekwalifikowalnych, potwierdzonych podczas kontroli na miejscu realizacji projektu, ujęto m.in. wydatki związane z tłumaczeniem wniosku aplikacyjnego, remontem balustrady w budynku Urzędu Gminy Stare Juchy, zakupem pieczętek itp.. Wydatki te nie zostały ujęte w sprawozdaniach z realizacji projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

### 5. Kwalifikowalność podatku VAT

Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Wójta Gminy Stare Juchy Partner Nr 2 jest zarejestrowany, jako czynny podatnik VAT, jednak zrealizowana w ramach projektu inwestycja nie będzie wykorzystywana do wykonywania czynności opodatkowanych.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

### 6. Udzielenie zamówienia publicznego

W okresie objętym kontrolą Gmina Stare Juchy przeprowadziła trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego tj.:

- postępowanie pn. „Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską” w zakresie termomodernizacji budynku urzędu gminy i remontu instalacji centralnego ogrzewania w Starych Juchach” zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 ustawy p.z.p. Wartość szacunkowa zamówienia nie przekroczyła kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy p.z.p. Zamawiający, w dniu 20.12.2013r., zamieścił ogłoszenie o zamówieniu na stronie internetowej, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz w BZP pod numerem 530276-2013. Treść SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej. W toku przeprowadzanych czynności Zamawiający dokonał przedłużenia terminu związania z ofertą o 60 dni od pierwotnego terminu związania z ofertą. Do terminu wyznaczonego na składanie ofert do Zamawiającego wpłynęło jedenaście ofert, spośród których, na podstawie art.24 ust.2 pkt 2 Prawo zamówień publicznych, Zamawiający wykluczył czterech wykonawców.

Zamawiający dokonał wyboru oferty zgodnie z kryteriami określonymi w SIWZ. Informacja o wyborze oferty została przekazana zgodnie z art. 92 ust.1 ustawy p.z.p. W dniu 05.03.2014r. została zawarta umowa o udzielenie zamówienia publicznego z Wykonawcą wyłonionym w postępowaniu tj. z Pracowniczym Ośrodkiem Maszynowym w Augustowie sp. z o.o. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP pod numerem 62781-2014 w dniu 25.03.2014r.,

- postępowanie pn. „Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską” w zakresie remontu oświetlenia ulic i dróg na terenie gminy Stare Juchy” zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 ustawy p.z.p. Wartość szacunkowa zamówienia nie przekroczyła kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy p.z.p. Zamawiający, w dniu 18.12.2013r., zamieścił ogłoszenie o zamówieniu na stronie internetowej, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz w BZP pod numerem 525554-2013. Treść SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej. W toku postępowania Zamawiający dokonał modyfikacji w SIWZ, co skutkowało zmianą w ogłoszeniu o zamówieniu. Zamawiający, w dniu 30 grudnia 2013r. zamieścił ogłoszenie o zmianie ogłoszenia na stronie internetowej, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz w BZP pod numerem 538288-2013. W trakcie przeprowadzanych czynności Zamawiający dokonał także przedłużenia terminu związania z ofertą o 60 dni od pierwotnego terminu związania z ofertą. Do terminu wyznaczonego na składanie ofert do Zamawiającego wpłynęło dziesięć ofert. Zamawiający,

odrzućcił dwie oferty zgodnie z art.89 ust.1 pkt 2 Prawo zamówień publicznych, a na podstawie art.24 ust.2 pkt 2 Prawo zamówień publicznych wykluczył pięciu wykonawców. Zamawiający dokonał wyboru oferty zgodnie z kryteriami określonymi w SIWZ. Informacja o wyborze oferty została przekazana zgodnie z art. 92 ust.1 ustawy p.z.p. W dniu 02.04.2014r. została zawarta umowa o udzielenie zamówienia publicznego z Wykonawcą wyłonionym w postępowaniu tj. z firmą INST-EL J.A. Chancewicz Sp.j. w Sokółce. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP pod numerem 97325-2014 w dniu 07.05.2014r.,

- postępowanie pn. „*Modernizacja oświetlenia na Placu 500-lecia miejscowości Stare Juchy*” zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 ustawy p.z.p. Wartość szacunkowa zamówienia nie przekroczyła kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy p.z.p. Zamawiający, w dniu 06.11.2014r., zamieścił ogłoszenie o zamówieniu na stronie internetowej, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz w BZP pod numerem 368414-2014. Treść SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej. Do terminu wyznaczonego na składanie ofert do Zamawiającego wpłynęły trzy oferty, spośród których Zamawiający dokonał wyboru zgodnie z kryteriami określonymi w SIWZ. Informacja o wyborze oferty została przekazana zgodnie z art. 92 ust.1 ustawy p.z.p. W dniu 28.11.2014r. została zawarta umowa o udzielenie zamówienia publicznego z Wykonawcą wyłonionym w postępowaniu tj. z firmą „ELEKTROINSTAL” Mirosław Rudziewicz w Ełku. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP pod numerem 400280-2014 w dniu 05.12.2014r.,

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

#### **7. Nabywanie dostaw/usług/robót budowlanych nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych**

W ramach projektu pn. „*Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską*” nabywanie towarów i usług, w odniesieniu do których nie miały zastosowania przepisy ustawy Prawo Zamówień Publicznych (m.in. zakup czapek, koszulek, nagród, materiałów biurowych i promocyjnych oraz zakup usług cateringowych, usług transportowych, itp.), dokonywano zgodnie z Zarządzeniem Nr 41.2013 Wójta Gminy Stare Juchy dnia 24 kwietnia 2013r. w sprawie wprowadzenia regulaminu ramowych procedur udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 euro w Urzędzie Gminy Stare Juchy oraz Zarządzeniem Nr 34.2014 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 17 kwietnia 2014r. w sprawie wprowadzenia regulaminu ramowych procedur udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro w Urzędzie Gminy Stare Juchy.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

#### **8. Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych**

W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że na budynku Urzędu Gminy Stare Juchy została zainstalowana tablica informacyjna i tablica pamiątkowa, a zmodernizowane latarnie uliczne opatrzone zostały tabliczkami z logo PWT Litwa-Polska wraz z informacją o źródłach finansowania tej inwestycji. Zakupione w trakcie realizacji projektu materiały promocyjne i informacyjne oraz cała dokumentacja związana z realizacją projektu zostały oznakowane zgodnie z Podręcznikiem Programu oraz wytycznymi Wspólnego Sekretariatu Technicznego PWT Litwa-Polska 2007-2013.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## **9. Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans**

W trakcie kontroli realizacji projektu nr LT-PL /171 stwierdzono:

- brak występowania pomocy publicznej w projekcie – projekt nie przewidywał działań będących przedmiotem wymiany handlowej pomiędzy państwami członkowskimi, wobec czego nie mają zastosowania przepisy dotyczące pomocy publicznej,
- przestrzeganie zasad ochrony środowiska - projekt jest neutralny dla środowiska naturalnego,
- przestrzeganie zasady równości szans.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## **10. Sposoby archiwizacji**

Cała dokumentacja projektu znajduje się w siedzibie Urzędu Gminy Stare Juchy i zgodnie z zapisami zawartymi w części VI załącznika Nr 1 do Zarządzenia Nr 41.2014 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 5 maja 2014r. w sprawie: *wprowadzenia polityki rachunkowości dotyczącej projektu „Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej „Litwa-Polska 2007-2013” („Przechowywanie i archiwizacja dokumentów”)* wszystkie dokumenty dotyczące realizacji projektu przechowywane będą w siedzibie Urzędu Gminy Stare Juchy do dnia 30 czerwca 2021r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## **STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

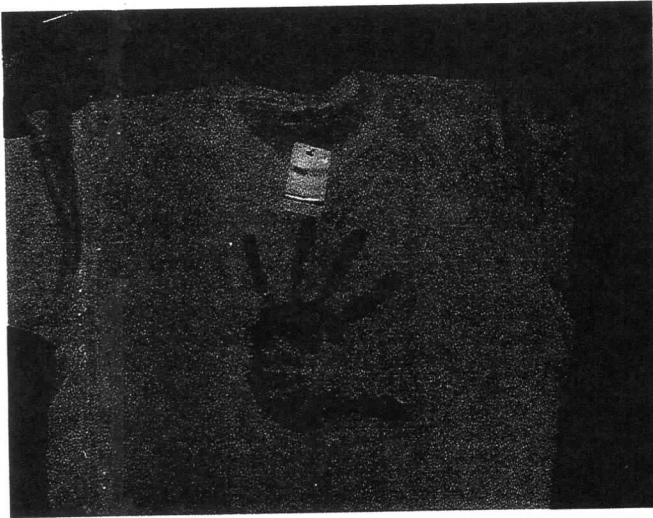
Nie stwierdzono

## **KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW**

- Zarządzenie Nr 41.2014 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 5 maja 2014 roku w sprawie: wprowadzenia polityki rachunkowości dotyczącej projektu „Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej „Litwa-Polska 2007-2013”,
- Zarządzenie Nr 51/2009 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 15 czerwca 2009r. w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Urzędu Gminy Stare Juchy,
- Zarządzenie Nr 111.2013 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 18 grudnia 2013r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej na zadanie pn. „Ciepłej + jaśniej = taniej: współpraca transgraniczna pomiędzy Litwą i Polską”,
- Zarządzenie Nr 125/2010 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 31 grudnia 2010r. w sprawie: instrukcji sporządzania i obiegu dowodów księgowych w Urzędzie Gminy w Starych Juchach,
- Regulamin Komisji Przetargowej stanowiącej załącznik do Zarządzenia Wójta Gminy Stare Juchy Nr 111.2013 z dnia 18 grudnia 2013r.,
- Zarządzenie Nr 41.2013 Wójta Gminy Stare Juchy dnia 24 kwietnia 2013r. w sprawie wprowadzenia regulaminu ramowych procedur udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 euro w Urzędzie Gminy Stare Juchy,
- Zarządzenie Nr 34.2014 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 17 kwietnia 2014r. w sprawie wprowadzenia regulaminu ramowych procedur udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro w Urzędzie Gminy Stare Juchy,



- Zarządzenie Nr 129.2011 Wójta Gminy Stare Juchy z dnia 30 grudnia 2011r. w sprawie ustalenia stawek za 1 kilometr przebiegu pojazdu nie będącego własnością pracodawcy używanego do celów służbowych,
- *Umowa na używanie samochodu osobowego pracownika do celów służbowych* zawarta w dniu 2 stycznia 2014r. z p. Ewą Jurkowską-Kawałko,
- Umowa zlecenie usługi koordynacji projektu Litwa-Polska zawarta w dniu 1.10.2013r. z p.Jolantą Skulimowską,
- umowa zlecenie usługi tłumaczeń ustnych zawarta w dniu 23.04.2014r. z p.Robertem Wiktor,
- umowy o pracę p.Agnieszki Łempickiej wraz z jej zakresami czynności,
- zawiadomienia ZUS o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe z dnia 17.03.2013r. i z dnia 16.03.2014r.,
- umowy oraz zlecenia na wykonanie robót, usług i dostaw realizowanych w ramach,
- protokoły odbioru wykonanych robót, usług i dostaw,
- dokumenty dotyczące przeprowadzonego postępowania na: *wykonanie termomodernizacji budynku Urzędu Gminy w Starych Juchach, na przeprowadzenie remontu oświetlenia ulic i dróg na terenie gminy Stare Juchy oraz na dokonanie modernizacji oświetlenia na Placu 500-lecia w miejscowości Stare Juchy,*
- dowód przyjęcia środka trwałego w użytkowanie (OT): Nr 18/2014 (termomodernizacja), Nr 17/2014 (wykonanie 356 oprav z wysięgnikiem) oraz Nr 16/2014 (modernizacja oświetlenia na Placu 500-lecia),
- wykaz wszystkich operacji finansowo-księgowych dokonanych w ramach projektu,
- faktury i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej (dowody księgowe),
- dokumenty potwierdzające dokonanie płatności (wyciągi bankowe, przelewy, raporty kasowe),
- dokumentacja potwierdzająca przeprowadzenie rozeznania rynku dla dostaw i usług poniżej 14 000 i poniżej 30 000 EURO,
- egzemplarz w „*Rozmaitości Elckich*” z dnia 8 listopada 2013r.,
- egzemplarz „*Dwutygodnika Mazurskiego*” z dnia 22 grudnia 2014r.,
- listy obecności uczestników wydarzeń realizowanych w ramach projektu.



Pan/i.....*Emilia Orzechowska*.....

Pan/i.....*Teresa Bogdanowicz*.....

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego

Z up. WOJEWODY  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

*Michał Kontraktowicz*  
DYREKTOR

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej

Miejsce, data.....*12.02.2015r. Młotyn*.....

WOJEWÓDZKI  
GMINY STARE JUCHY

*Anna Kamalika*

Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej

Miejsce, data.....*Stare Juchy, 16.02.2015r.*.....