



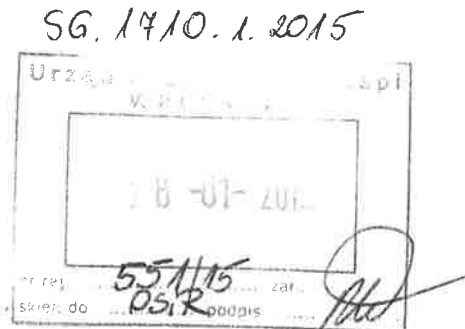
Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki  
Wydział Certyfikacji i Funduszy Europejskich



Olsztyn 23. 01.2015 r.

CFE -VII. 803.39.7.2014

OSiR  
K



Szanowny Pan  
**Jacek Morzy**  
Zastępca Burmistrza  
Goldapi

Szanowny Panie Burmistrze,

W związku z zakończeniem kontroli projektu nr LT-PL/185 pn. „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach **Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2007-2013**, przekazuję w załączeniu dwa egzemplarze sporządzonej przez Zespół Kontrolujący Informacji pokontrolnej oraz 1 egz. zatwierdzonego *Sprawozdania z realizacji w/w projektu za okres 01/09/2014-31/10/2014*, wraz z Certyfikatem zatwierdzającym wydatki przedstawione w tym *Sprawozdaniu*.

W związku z powyższym proszę o podpisanie i zwrotne odesłanie jednego egzemplarza załączonej Informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania. Jednocześnie informuję, że Beneficjentowi przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń do postanowień zawartych w Informacji pokontrolnej, przed jej podpisaniem. W takim przypadku, proszę o przesłanie do Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nie podpisanej Informacji pokontrolnej, wraz ze zgłoszonymi i rzeczowo uzasadnionymi zastrzeżeniami, w terminie 14 dni od daty otrzymania Informacji.

W przypadku braku zastrzeżeń niniejsza Informacja pokontrolna staje się ostateczna.

Z poważaniem,

Z up. WOJEWODY  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO  
*Michał Kontraktowicz*  
DYREKTOR  
Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich

INFORMACJA POKONTROLNA NR 1/LT-PL/2015

Numer kontroli	PIERWSZA – na zakończenie realizacji projektu nr LT-PL/185 pn. "Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy" ( <i>Cross-country skiing – a chance for tourism development in Lithuania and Poland cross-border area</i> )
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Gołdap- Partner Nr 3/Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gołdapi, jako jednostka realizująca projekt w imieniu Gminy Gołdap
Adres jednostki kontrolowanej	19-500 Gołdap Plac Zwycięstwa 14/19-500 Gołdap ul.Stadionowa 5A
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	13-16 styczeń 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>

Zastępca Burmistrza  
Gołdapi  
1  
Jacek Morzy

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

Podczas kontroli projektu Nr LT-PL/185 pn. „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy” (*Cross-country skiing – a chance for tourism development in Lithuania and Poland cross-border area*) stwierdzono, że n/w działania ujęte we wniosku o dofinansowanie projektu i wyszczególnione w trzech *Sprawozdaniach z realizacji projektu* złożonych za okres 01/09/2013 – 31/10/2014, zostały zrealizowane w sposób następujący:

**a. Procedura przetargowa i dostawa sprzętu do przygotowania tras narciarstwa biegowego**

- w dniu 3 grudnia 2013r. zamieszczono na stronie internetowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi (jednostce organizacyjnej Gminy Gołdapi, której Zarządzeniem Nr 740a/IX/2013 z dnia 20 września 2013r. Burmistrz Gołdapi przekazał rzeczowo-finansową realizację projektu LT-PL/185) zapytanie ofertowe na *dostawę nowych urządzeń do ubijania trasy w celu uprawiania narciarstwa biegowego w stylu dowolnym (tyżwowym) oraz wytwarzania torów w celu uprawiania narciarstwa biegowego w stylu klasycznym*, wraz ze szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia. Postępowanie zostało przeprowadzone na podstawie art. 4 ust.8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Do czasu wyznaczonego w zapytaniu ofertowym tj. do dnia 13 grudnia 2013r. wpłynęły dwie oferty, spośród których komisja wybrała ofertę o najniższej cenie tj. ofertę firmy TENIR SERWIS Sp. z o.o. w Łodzi, z którą w dniu 13 grudnia 2013r. podpisano umowę Nr OSIR.ZO.1/LT-PL-185/2013 na dostawę następującego sprzętu do ubijania tras:

- walec do śniegu – szt.1,
- równiarka + 3 Tracksettery + belka – 1 kpl.

W/w sprzęt został w całości dostarczony w dniu 27 grudnia 2013r.

**b. Procedura przetargowa i dostawa sprzętu narciarskiego i serwisowego oraz wyposażalni.**

- **dostawa sprzętu narciarskiego** – w wyniku postępowania o zamówienie publiczne, przeprowadzonego na podstawie art. 39 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, w dniu 13 stycznia 2014r. z firmą PM SPORT P.Lewandowski i M. Wojtuk Spółka Jawna w Warszawie została podpisana umowa Nr OSIR 272.1.271.1.11.2014, na dostawę sprzętu do narciarstwa biegowego, obejmującego zakup:

- nart biegowych z wiązaniami – 50 par,
- butów biegowych – 75 par,
- kijów biegowych – 75 par.

W/w sprzęt narciarski został w całości dostarczony w dniu 20 stycznia 2014r.

- **dostawa sprzętu do serwisowania** - w dniu 31 października 2013r. zamieszczono na stronie internetowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi zapytanie ofertowe na dostawę sprzętu do serwisowania nart biegowych, wraz ze szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia. Postępowanie zostało przeprowadzone na podstawie art. 4 ust.8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Do czasu wyznaczonego w zapytaniu ofertowym tj. do dnia 15 listopada 2013r. wpłynęły dwie oferty, spośród których komisja wybrała ofertę o najniższej cenie tj. ofertę firmy ELEPHANT PRO-SPORT J.T Niebudek Spółka Jawna we Wrocławiu, z którą w dniu 13 grudnia 2013r. podpisano umowę Nr 2/LTPL185 na dostawę następującego sprzętu do serwisowania nart biegowych:

Zastępca Burmistrza  
Gołdapi 2  
Jacek Morzy

- stołu serwisowego składanego – szt.2,
- imadła/kobyłki do nart biegowych – szt.2,
- żelazka serwisowego – szt.2,
- strukturyzatora – szt.1,
- zestawu szczotek obrotowych – szt.1,
- wkrętarki akumulatorowej – szt.2,
- zestawu szczotek owalnych – szt.1,
- zestawu do cyklinowania nart – szt.1,
- zestawu do pielęgnacji ślizgu – szt.1.

W/w sprzęt został w całości dostarczony w dniu 20 grudnia 2013r.

- **wyposażenie wypożyczalni w meble** - w wyniku zapytań ofertowych na zakup mebli do wypożyczalni nart biegowych, skierowanych elektronicznie do czterech wybranych firm, w dniu 7 stycznia 2014r. spośród czterech złożonych ofert wyłoniono ofertę najkorzystniejszą cenowo tj. ofertę F.H.U Techmund Rajmund Bieda w Krakowie na dostawę następującego wyposażenia do wypożyczalni nart:

- stojaka na narty – 130 cm. – szt. 1,
- stojaka na kije narciarskie – szt. 1,
- suszarki na 20 par butów z jonizatorem – szt.1
- stojaka na buty, 10 półek – 130 cm. – szt. 1

W/w wyposażenie zostało w całości dostarczone w dniu 17 stycznia 2014r.:

Ponadto, na potrzeby wypożyczalni nart biegowych. zakupiono ladę oraz dwa fotele obrotowe.

- **wyposażenie komputerowe wypożyczalni** - w dniu 31 grudnia 2013r. na stronie internetowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi zamieszczono zapytanie ofertowe na dostawę do wypożyczalni nart sprzętu komputerowego z oprogramowaniem, wraz ze szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia. Postępowanie zostało przeprowadzone na podstawie art. 4 ust.8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Do czasu wyznaczonego w zapytaniu ofertowym tj. do dnia 8 stycznia 2014r. wpłynęła tylko jedna oferta firmy FireSoft Joanna Solińska Bodzanów, z którą w dniu 8 stycznia 2014r. podpisano umowę Nr OSIR.ZO.4/2013 na dostawę następującego sprzętu komputerowego:

- komputera przenośnego – szt.1, (przyjęty wraz z drukarką fiskalną na stan środków trwałych dowodem OT Nr 3/2014/P)
- zasilacza awaryjnego UPS – szt.1,
- drukarki monochromatycznej laserowej A4 - szt.1,
- czytnika kodów kreskowych wraz z kompletem 250 szt. kodów – szt.1,
- czytnika dowodów/paszportów – szt.1,
- programu do prowadzenia wypożyczalni sprzętu narciarskiego – szt.1.

W/w sprzęt został dostarczony w całości w dniu 15 stycznia 2014r.

Zastępca  
Głównego Księgowego  
Jacek Morzy  
3

Ponadto, na potrzeby wypożyczalni nart biegowych w dniu 31 stycznia 2014r. zakupiono drukarkę fiskalną POSNET Thermal FV EJ.

W wyniku realizacji projektu powstała sieć wypożyczalni nart (w Gołdapi, Augustowie i Druskiennikach), posiadających wspólny system komputerowy, pozwalający na zwrot nart wypożyczonych np. w Gołdapi, w dowolnej wypożyczalni objętej projektem tj. w Augustowie lub Druskiennikach.

Ponadto, w związku ze zmianami w projekcie zatwierdzonymi w dniu 23 maja 2014r. przez Wspólny Komitet Monitorujący i Sterujący PWT Litwa-Polska 2007-2013 zakupiono **dodatkowe wyposażenie tj.**

- trzy namioty: cateringowy, szatnia i punkt informacyjny, dostarczone w dniu 15 lipca 2014r.,
- zestaw dodatkowych smarów do nart - 8 szt., dostarczone przez firmę [redacted] w dniu 19 września 2014r.
- sprzęt narciarski składający się z: nart biegowych (13 par), butów biegowych (13 par) i kijów biegowych (13 par), dostarczonych przez firmę [redacted] w dniu 30 września 2014r.
- rolki terenowe SKIKE V07 PLUS (10 szt.), dostarczone przez firmę [redacted] w dniu 12 września 2014r.

Zgodnie z umową użyczenia Nr 1/2014, w/w sprzęt narciarski, wyposażenie wypożyczalni nart, sprzęt do pielęgnacji tras narciarskich oraz wyposażenie dodatkowe, Gmina Gołdap przekazała w dniu 31 grudnia 2014r. Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gołdapi.

#### **c. organizacja szkolenia dotyczącego serwisowania sprzętu narciarskiego**

W ramach tego działania dwie osoby wytypowane przez Partnera Nr 3 tj. p. R [redacted] S. [redacted] oraz p. D [redacted] R [redacted] Z [redacted] wzięły udział w szkoleniu dotyczącym serwisowania sprzętu narciarskiego, zorganizowanym przez Partnera Wiodącego w dniach 3-4 grudnia 2013r. w Augustowie. Z osobami tymi zostały podpisane na czas nieokreślony umowy zlecenia na prowadzenie wypożyczalni nart biegowych i serwisowanie nart oraz na prowadzenie zajęć w ramach akademii narciarskiej.

#### **d. Organizacja „Akademii narciarstwa biegowego”**

W okresie od 3 lutego 2014r. do 15 lutego 2014r., dwa razy dziennie, na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi, pod opieką trenera R [redacted] S [redacted] zorganizowano dla wszystkich chętnych, bez względu na wiek, płeć i status społeczny, bezpłatne zajęcia teoretyczne (dotyczące konserwacji nart, udzielania pierwszej pomocy oraz historii narciarstwa) i praktyczne (obejmujące przygotowanie sprzętu do jazdy oraz naukę kroków narciarskich), w ramach „Akademii narciarstwa biegowego”. W zajęciach tych ogółem wzięło udział 73 osoby.

#### **e. Organizacja cyklu amatorskich zawodów w biegach narciarskich**

Zgodnie z zapisami zawartymi we *wniosku o dofinansowanie projektu*, każdy z partnerów projektu zobowiązany został do zorganizowania „Ski Tour” tj. amatorskich, transgranicznych zawodów w biegach narciarskich. Z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe zawody te nie zostały przeprowadzone, lecz zgodnie z wnioskiem złożonym przez wszystkich partnerów projektu Wspólny Komitet Sterujący i Monitorujący PWT Litwa-Polska 2007-2013 wyraził w dniu 23 maja 2014r. zgodę na zorganizowanie zamiennych turniejów sportowych.

Zastępca Burmistrza  
Gołdapi 4  
Jacek Morzy

Gmina Gołdap zorganizowała więc w dniu 27 lipca 2014r. „Półmaraton na rolkach i nartorolkach”, w którym zarejestrowało się 100 zawodników (78 z polski i 22 z Litwy) lecz zawody ukończyło tylko 91 osób. Ponadto, reprezentanci Gminy Gołdap (36 osób) wzięli udział w „Festiwalu biegowym”, zorganizowanym w dniu 13 września 2014r. w Augustowie przez Partnera Wiodącego tj. Gminę Miasto Augustów oraz w trzech imprezach sportowych zorganizowanych przez Partnera Nr 2 tj. Centrum Informacji Turystycznej i Biznesowej w Druskiennikach tj. w dniach 19-20 lipca 2014r. w turnieju tenisa (6 osób), w dniu 9 sierpnia 204r. w turnieju tenisa plażowego (6 osób) oraz w zorganizowanej w dniu 10 października 2014r. w akademii golfa (10 osób).

#### **f. Organizacja konferencji podsumowującej projekt**

Przedstawiciele Partnera Nr 3 wzięli udział w konferencji podsumowującej projekt, zorganizowanej przez Partnera Wiodącego w dniu 31 października 2014r. w Augustowie, podczas której p. Marek Kuskowski – dyrektor Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi wygłosił prelekcję na temat biegów narciarskich.

#### **g. działania promocyjne projektu**

Podczas realizacji projektu zakupiono n.w. materiały promocyjne:

- tablicę informacyjną,
- tablicę pamiątkową,
- 2 banery informujące o zawodach narciarskich „Ski Tour,
- 100 ulotek promujących „Ski Tour”,
- 420 zestawów startowych dla uczestników zawodów narciarskich „Ski Tour” (medal, worek, czapka),
- 420 broszur,
- 2000 folderów,
- 150 gadżetów (kubki termiczne, długopisy, breloki do kluczy itp.)
- 2 banery informujące o „Półmaratonie na rolkach i nartorolkach”,
- 50 ulotek promujących półmaratony,
- 170 zestawów startowych dla uczestników półmaratonów (koszulka, numer startowy, medal)

oraz

- w dniu 10 stycznia 2015r. w Gazecie Olsztyńskiej opublikowano artykuł prasowy opisujący wszystkie działania wykonane w trakcie realizacji projektu, osiągnięte cele i rezultaty projektu.

#### **h. Zarządzanie projektem i audyt**

Zarządzeniem Nr 740a/IX/2013 Burmistrza Gołdapi z dnia 20 września 2013r. w sprawie przekazania Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gołdapi realizacji projektu pn. „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy” nr LT-PL/185, powołany został Zespół Zadaniowy ds. realizacji w/w projektu odpowiedzialny za pełną rzeczowo-finansową realizację projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## **2. Osiągnięcie wskaźników**

Poziom osiągnięcia wskaźników w trakcie realizacji projektu przedstawiono w poniższej tabeli

Zastępca Burmistrza  
Gołdapi 5  
Jacek Morzy

Nazwa wskaźnika	Wartość przewidziana do osiągnięcia	Wartość osiągnięta w okresie realizacji projektu	Uwagi
No of cross border structures established	1	0	Zarządzenie Nr 550/14 Burmistrza Miasta Augustowa z dnia 31.10.2014r. w sprawie powołania Grupy Zarządzającej organizacją cyklu transgranicznych zawodów narciarstwa biegowego „SkiTour PL-LT”, w skład której powołano m.in. przedstawiciela Partnera Nr 3 – p. Michał K... Zgodnie z ustaleniami zawartymi z Partnerem Wiodącym, odpowiedzialnym za wykonanie tego wskaźnika jest wyłącznie Gmina Miasto Augustów.
No of organised events	2	2	- organizacja Akademii narciarstwa biegowego. - organizacja Półmaratonu na rolkach i nartorolkach
No of event participants	415	173	- 73 uczestników Akademii narciarstwa biegowego. - 100 uczestników Półmaratonu na rolkach i nartorolkach W związku ze zmianami wprowadzonymi do projektu wartość tego wskaźnika została zmniejszona do 165
No of developed joint tourism products	2	1	Powstała w trakcie realizacji projektu Wypożyczalnia nart biegowych, stanowiąca element wspólnej sieci wypożyczalni nart na terenie Polski i Litwy Transgraniczne zawody narciarskie „Ski Tour” nie zostały przeprowadzone z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe.
No of ecotourism products/services developed/improved due to supported project	2	1	jw.
Publicity outputs	3095	3317	Zgodnie z zapisami dotyczącymi działań promocyjnych

Zastępca Burmistrza  
Gminy  
Jacek Murzy 6

No of bought equipment	5	11	Wskaźnik został podwyższony o zakup namiotów (3) oraz dodatkowego wyposażenia wypożyczalni nart (3)
------------------------	---	----	---

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

### 3. Prowadzenie ewidencji księgowej

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu wszystkie wydatki związane z realizacją projektu nr Nr LT-PL/185 pn. "Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy", księgowane są na wyodrębnionych, możliwych do zidentyfikowania kontach księgowych, oznaczonych na ostatnim poziomie literą „P”, a w paragrafach klasyfikacji budżetowej czwartą cyfrą jest „7” i „9” (zgodnie z zapisami zawartymi w załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 751a/IX/2013 Burmistrza Gołdapi z dnia 30 września 2013r. „W sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości stosowanej przy rozliczaniu projektu o Nr LT-PL/185 *Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy* Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2007-2013).

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych stosowany jest program księgowy program komputerowy „QWANT”

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

### 4. Wydatki poniesione na realizację projektu

Wyniki przeprowadzonej kontroli finansowej wydatków poniesionych w okresie **01/09/2013 – 31/10/2014** przedstawiono w poniższej tabeli.

Wartość wydatków poniesionych na realizację projektu w okresie 01/09/2013 – 31/10/2014 potwierdzona podczas kontroli administracyjnej <i>Sprawozdań z realizacji projektu</i>	Wartość wydatków poniesionych na realizację projektu w okresie 01/09/2013 – 31/10/2014 potwierdzona podczas kontroli na miejscu realizacji projektu
<b>Kwalifikowalne</b> - 245 045,40 PLN/58 669,83 EUR	<b>Kwalifikowalne</b> – 245 045,40 PLN
	<b>Niekwalifikowalne</b> – 11 004,83 PLN

W kwocie wydatków niekwalifikowalnych, potwierdzonych podczas kontroli na miejscu realizacji projektu, ujęto m.in. wydatki związane z publikacją artykułu prasowego, zakupem ulotek, dodatkowej ilości medali, wiązań narciarskich oraz kosztów obsługi imprez sportowych. 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 Zastępcę Burmistrza Gminy Gołdap oraz Skarbnika Gminy Gołdap Partner Nr 3 jest zarejestrowany, jako czynny podatnik VAT, jednak zakupiony w ramach projektu sprzęt, stanowiący wyposażenie wypożyczalni nart biegowych, nie będzie wykorzystywany

Zastępca Burmistrza  
Gołdapi 7  
Jacek Morzy



do wykonywania czynności opodatkowanych, bowiem w całości został nieodpłatnie przekazany w użyczenie jednostce organizacyjnej gminy tj. Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gołdapi.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## **6. Udzielenie zamówienia publicznego**

W okresie objętym kontrolą Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gołdapi przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego tj.:

- postępowanie pn. dostawa sprzętu do narciarstwa biegowego w ramach realizacji projektu LT-PL/185 „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy” 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 31.12.2013r., zamieścił ogłoszenie o zamówieniu na stronie internetowej, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz w BZP pod numerem 541468-2013 oraz w tym samym dniu zamieścił w BZP pod numerem 541664-2013 ogłoszenie o zmianie ogłoszenia. Treść SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej. Do terminu wyznaczonego na składanie ofert do Zamawiającego wpłynęła jedna oferta..

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 13 stycznia 2014r. została zawarta umowa o udzielenie zamówienia publicznego z Wykonawcą wyłonionym w postępowaniu tj. z firmą PM SPORT P.Lewandowski i M. Wojtuk Spółka Jawna w Warszawie. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP pod numerem 17568-2014 w dniu 16.01.2013r.,

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze

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

W ramach projektu pn. „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy ” nabywanie towarów i usług, w odniesieniu do których nie miały zastosowania przepisy ustawy Prawo Zamówień Publicznych (m.in. zakup wyposażenia do wypożyczalni nart, sprzętu do ubijania tras narciarskich, materiałów promocyjnych i nagród, oraz zakup usług cateringowych, usług transportowych, wynajmu telebimu itp.), dokonywano z zachowaniem przestrzegania zasad konkurencyjności i efektywności, mimo że zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Skarbnika Gminy Gołdap, w Gminie Gołdap nie obowiązuje regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nie przekraczającej równowartości kwoty 14.000 EURO i 30.000 EURO.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

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

W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że w wypożyczalni nart biegowych zainstalowana jest tablica informacyjna, a na budynku Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi tablica pamiątkowa. Zakupione w trakcie realizacji projektu wyposażenie wypożyczalni, materiały promocyjne i informacyjne oraz 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.

Zastępca Burmistrza  
Gołdap  
8  
Jacek Murzy

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

W trakcie kontroli realizacji projektu nr LT-PL /185 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 Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi, lecz zgodnie z zapisami zawartymi w części V załącznika Nr 1 do Zarządzenia Nr 751a/IX/2013 Burmistrza Gołdapi z dnia 30 września 2013r. „W sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości stosowanej przy rozliczaniu projektu o Nr LT-PL/185 *Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy* Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2007-2013” („Przechowywanie i archiwizowanie dokumentów”) wszystkie dokumenty dotyczące realizacji projektu przechowywane będą w siedzibie Urzędu Miejskiego w Gołdapi do dnia 30 czerwca 2021r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym obszarze.

## **STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

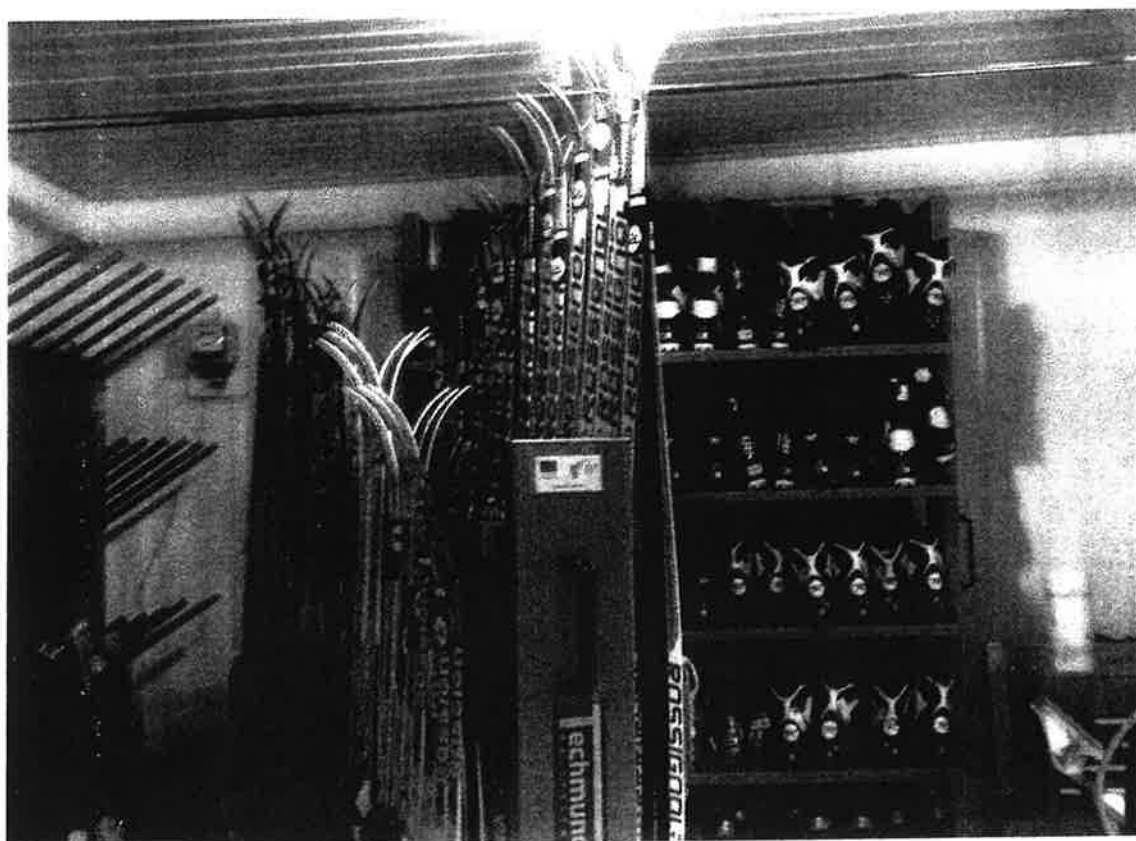
Nie stwierdzono

## **KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW**

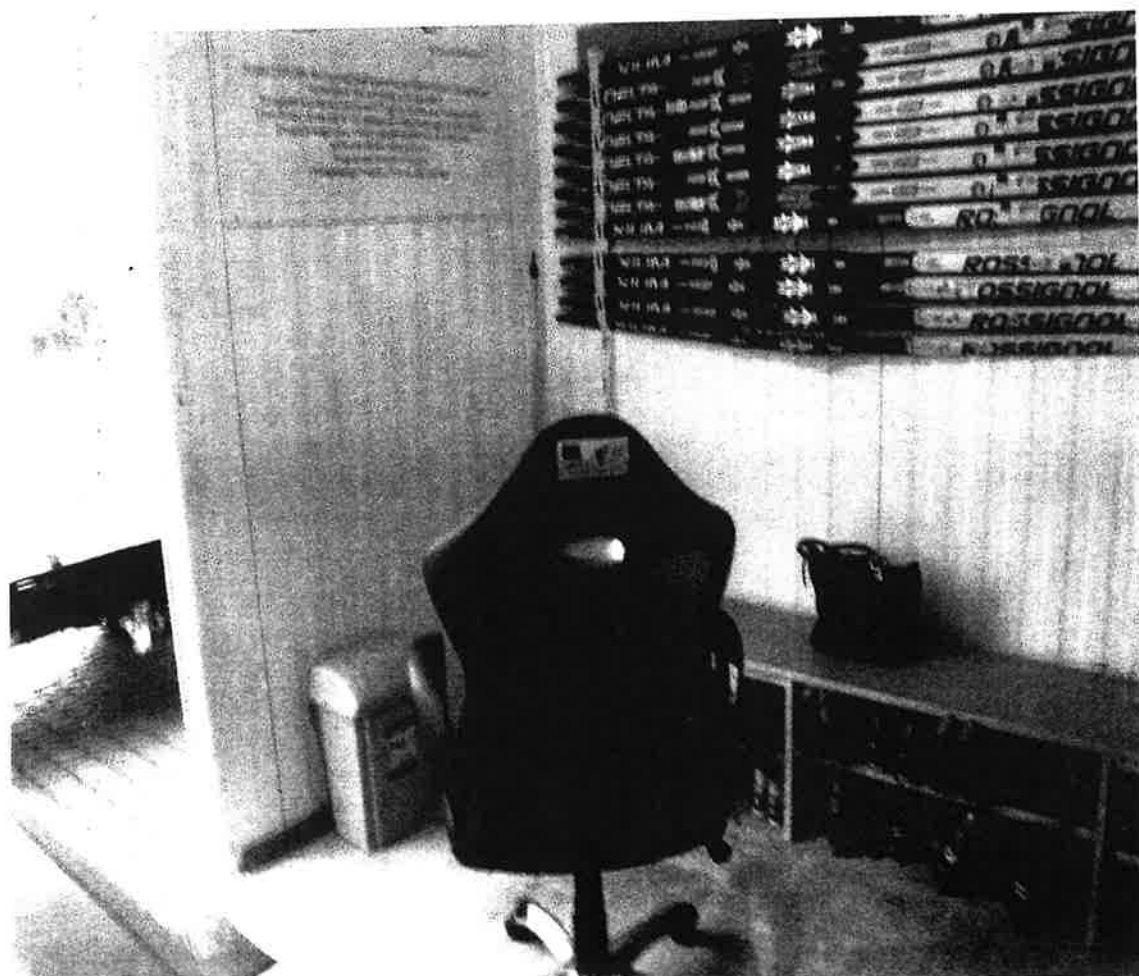
- Zarządzenia nr 751a/IX/2013 Burmistrza Gołdapi z dnia 30 września 2013 w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości stosowanej przy rozliczaniu projektu o nr LT-PL/185 „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy”,
- Zarządzenie Nr 8/2013 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie regulaminu pracy komisji przetargowej w celu przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego,
- Regulamin pracy komisji przetargowej powołanej w Ośrodku sportu i Rekreacji w Gołdapi do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 8/2013 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi z dnia 30 grudnia 2013r.
- Zarządzenie Nr 741a/IX/2013 Burmistrza Gołdapi z dnia 20 września 2013r. w sprawie przekazania Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gołdapi realizacji projektu pn. ”Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy”
- Umowa – zlecenie Nr 1/2014/P z dnia 5 marca 2014r. z p. Lechem Kowalczykiem,
- umowa – zlecenia Nr 2/2014/P z dnia 5 marca 2014r. z p. Hanną Biedrzycką,
- umowa – zlecenie Nr 3/2014/P z dnia 5 marca 2014r. z p. Markiem Kuskowskim,
- umowa – zlecenie Nr 4/2014/P z dnia 5 marca 2014r. z p. Robertem Sadowskim,
- umowa – zlecenie Nr 2/2015 z dnia 2.01.2015r. z p. Danielem Rafałem Żamojtukiem,

Zastępca Burmistrza  
Gołdapi  
Jacek Morzy

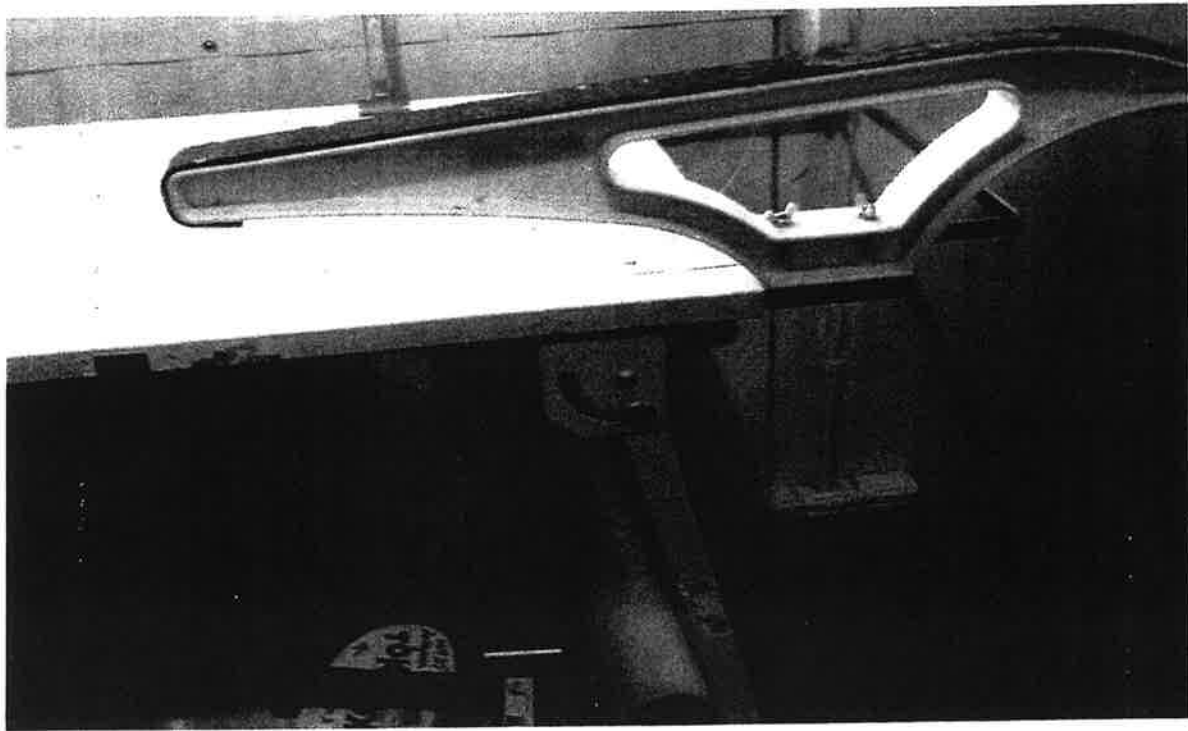
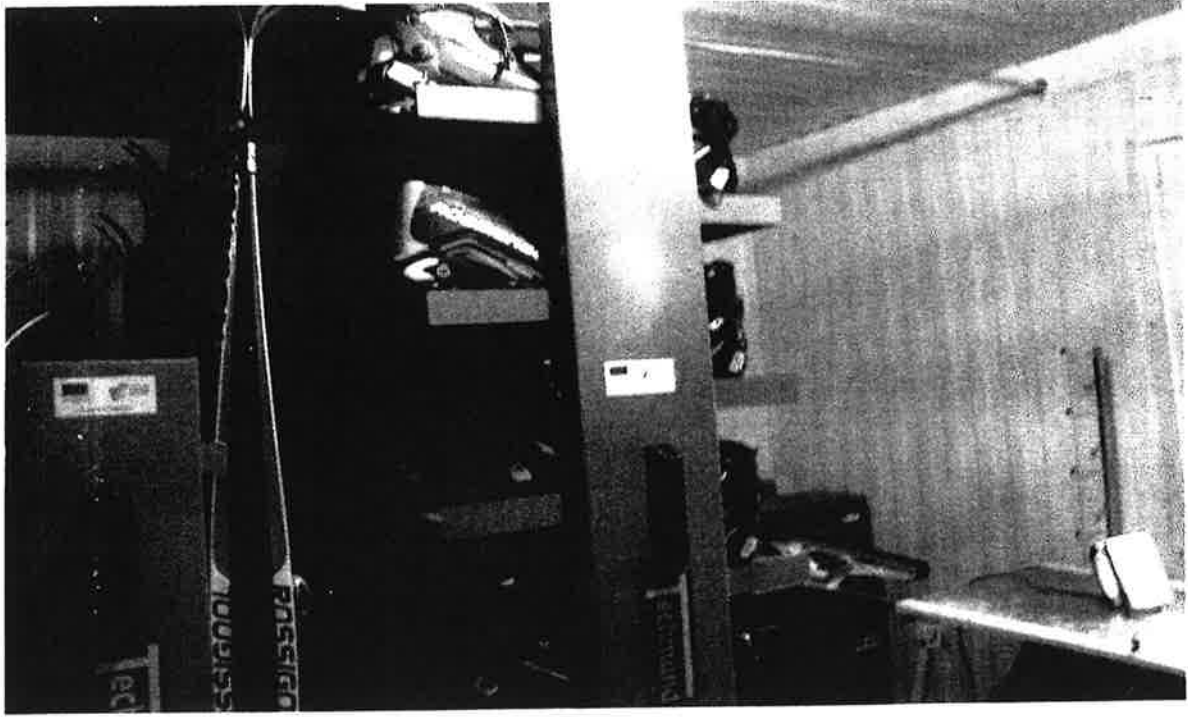
- umowa – zlecenie Nr 1/2015 z dnia 2.01.2015r. z p. Robertem Sadowskim,
- księga inwentarzowa OSiR w Gołdapi
- księga środków trwałych OSiR w Gołdapi
- umowa Nr 1/2014 z dnia 31 grudnia 2014 użyczająca Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gołdapi zakupiony w ramach projektu sprzęt i wyposażenie,
- umowy oraz zlecenia na wykonanie robót, usług i dostaw realizowanych w ramach ,
- protokoły odbioru wykonanych robót, usług i dostaw,
- dokumenty dotyczące przeprowadzonego postępowania na *dostawę sprzętu do narciarstwa biegowego w ramach realizacji projektu LT-PL/185 „Narciarstwo biegowe szansą na rozwój turystyki na pograniczu Polski i Litwy”*,
- 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 30 000 EURO,
- egzemplarz Gazety Olsztyńskiej z dnia 10 stycznia 2015r.
- listy obecności uczestników wydarzeń realizowanych w ramach projektu.



Zastępca Burmistrza  
Gołdapi  
Jacek Morzy

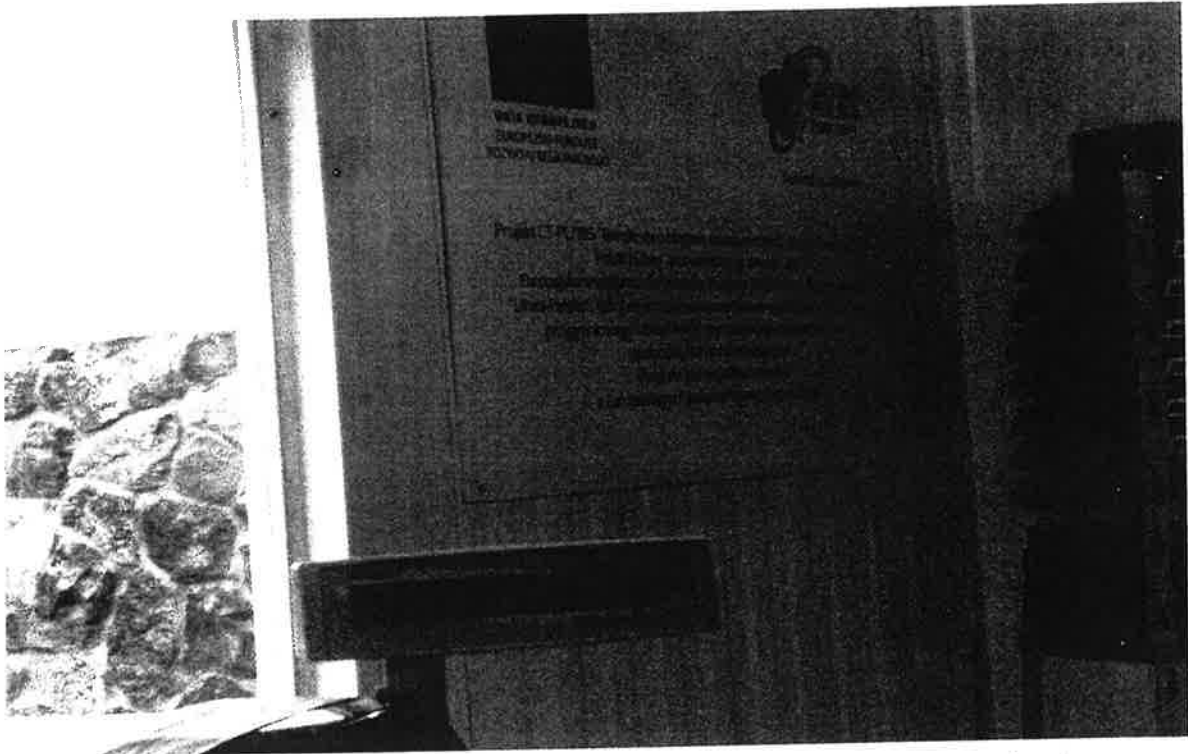
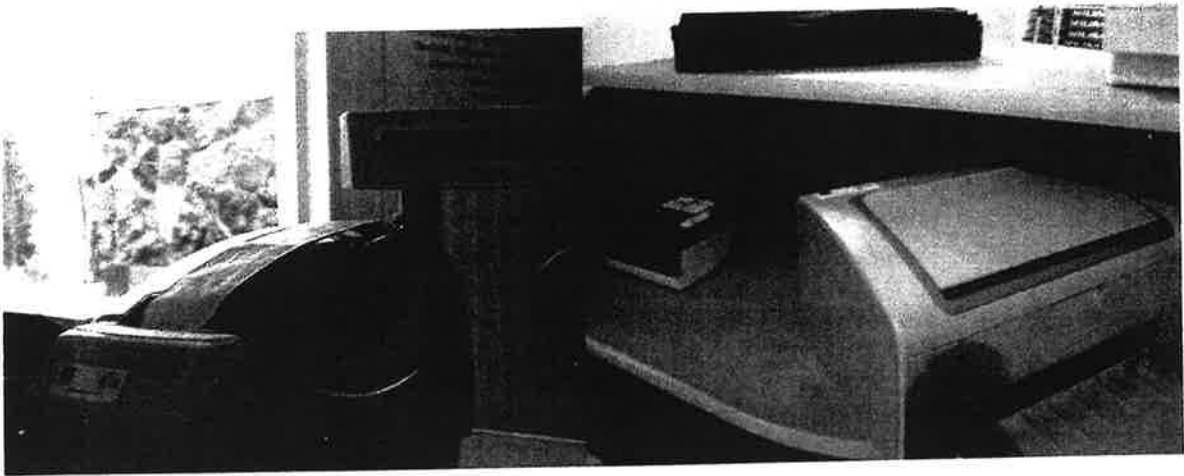
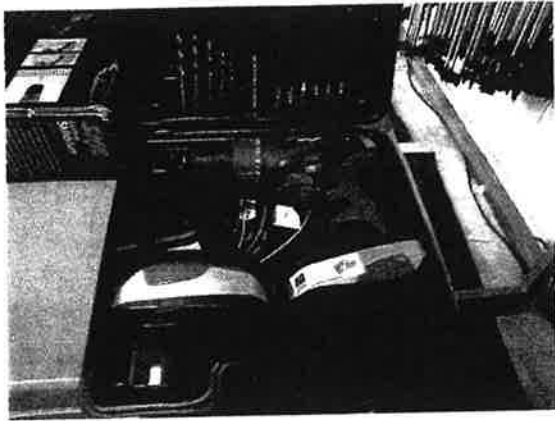


George Burmistrz  
Górali  
Lacajó Nerzy

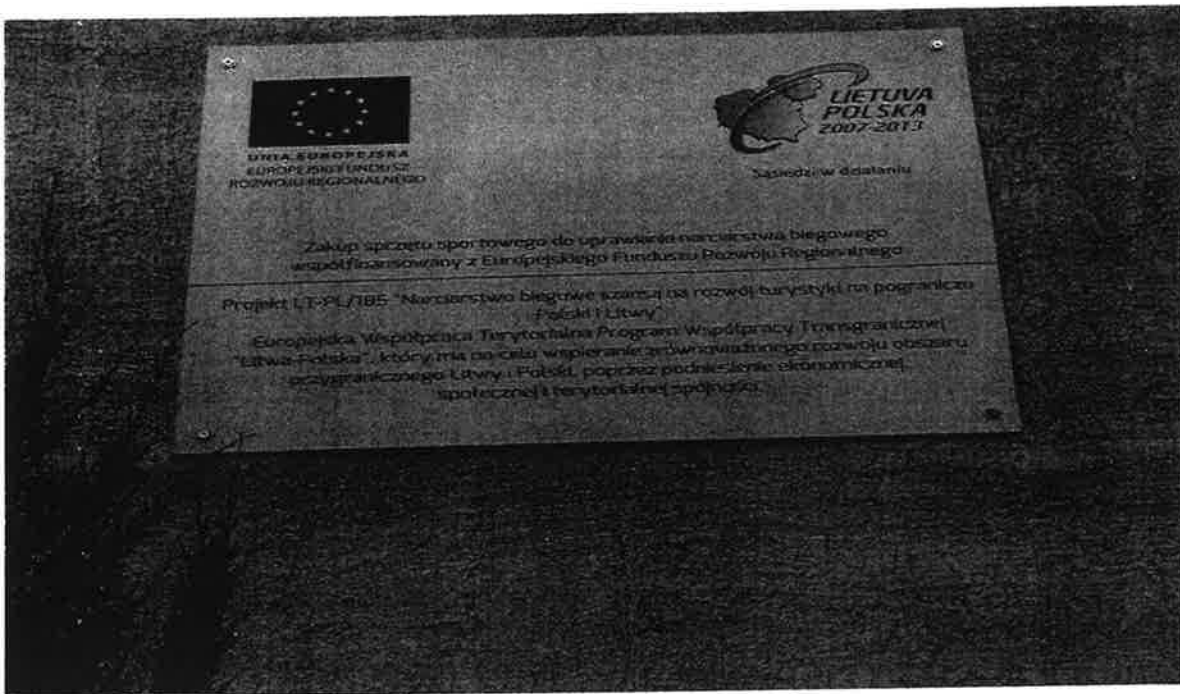
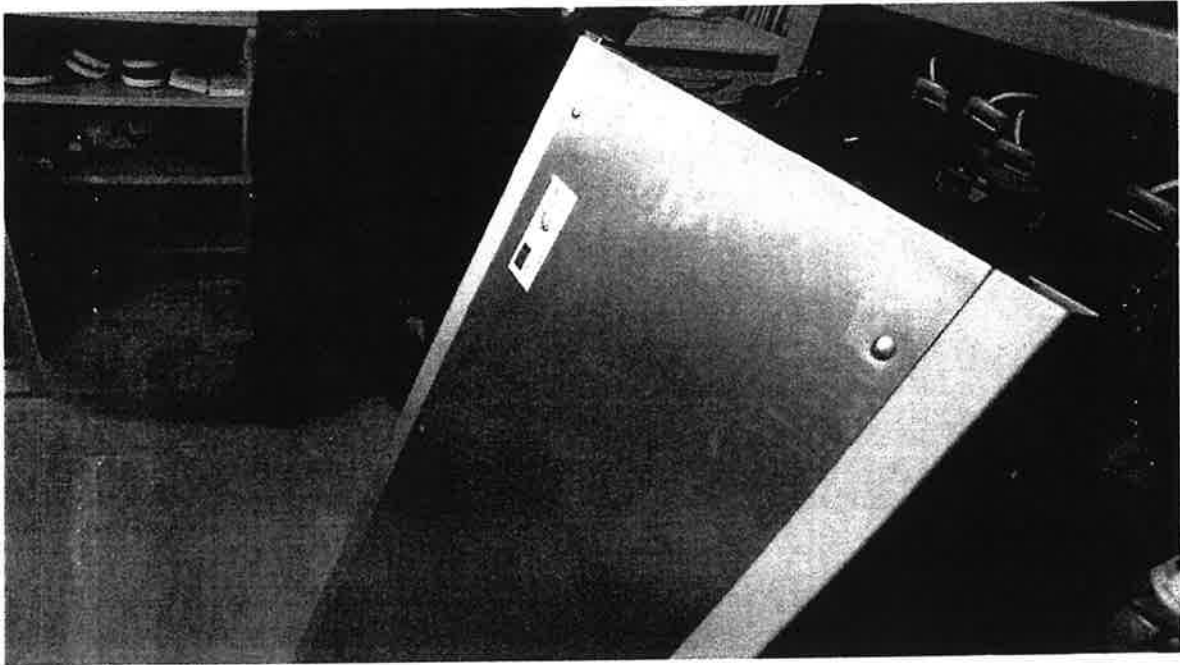


Zastępca Dyrektora  
Gokiangi

*Jacek Morzy*



Zastępca Dyrektora  
Ciekubi  
Jacek Morzy



Zastępca Burmistrza  
Lisnapi  
Jacek Morzy



Zastępca Burmistrza  
Goldap  
Jacek Morzy



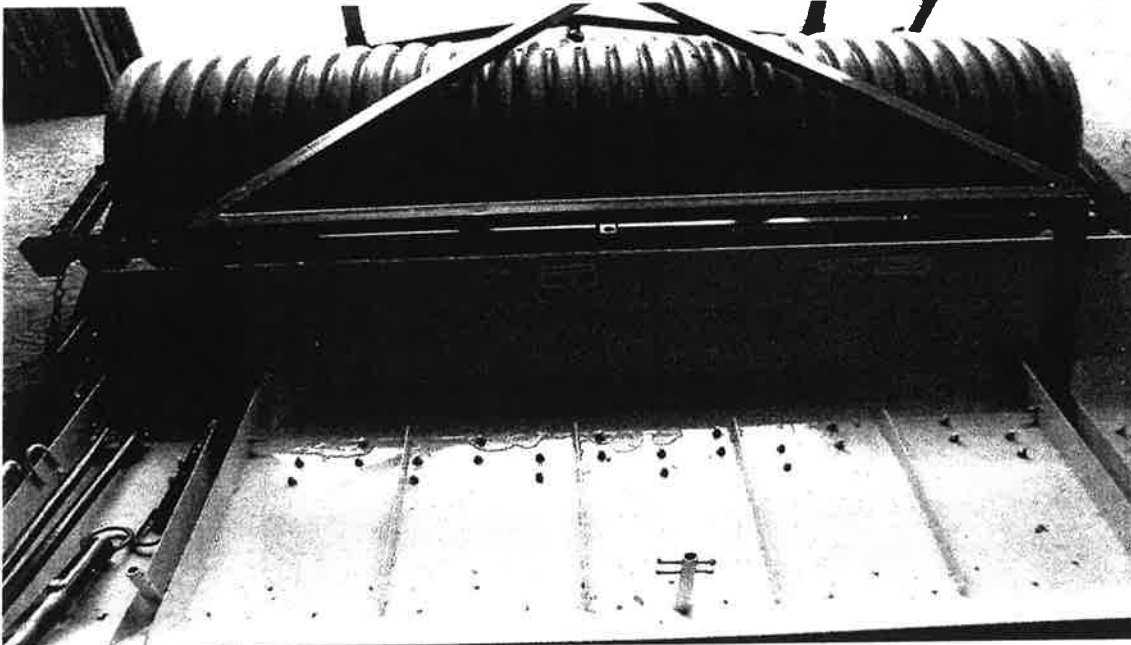


Zastępca Burmistrza  
G. Kapi  
Jacek Morzy

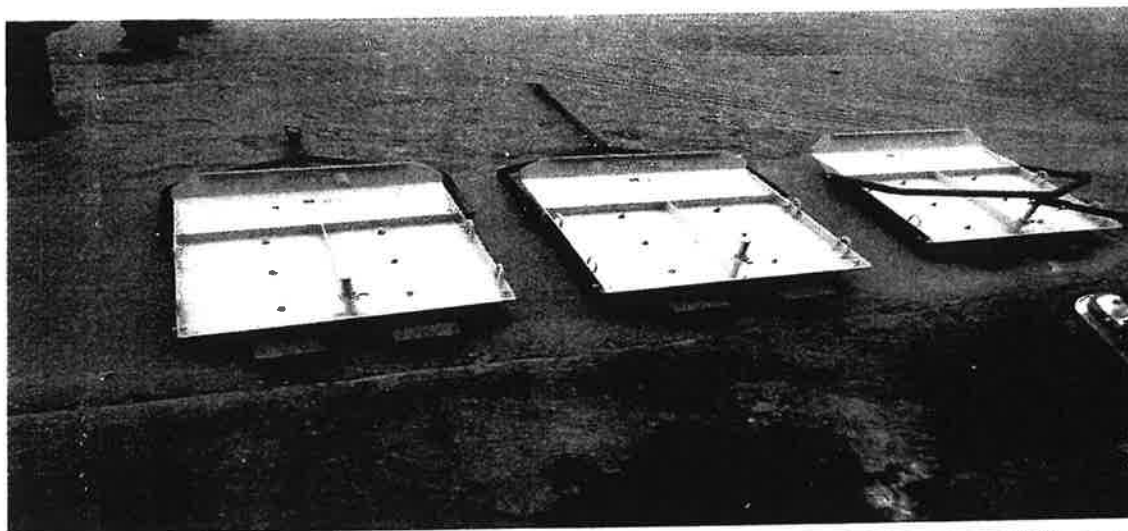


Zastępca Burmistrza  
Gołdapi

Jacek Morzy



Zastępca Przewodniczącego  
Gminy  
Jacek Wójcisz



Pani.....*Emilia Orzeszewska*.....

Pani.....*Teresa Bętkiewicz*.....

**Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego**

Z up. WOJEWODY  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

*Michał Kontraktowicz*  
DYREKTOR

.....*Województwo Mazurskie, Mazury, Europejski*.....

**Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej**

Miejsce, data *23.01.2019r.*.....

Zastępca Burmistrza  
Obiadopi

*Jacek Morzy*

**Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej**

Miejsce, data.....