



Zn. spr.: ZK.082.47.2015

Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska
SEKRETARIAT
Departamentu Informacji o Środowisku

WPLYNEŁO
2016 -03- 18
Nr z rejestru 1049 Podpis

Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska
KANCELARIA
2016 -03- 17
Nr z rejestru 5659 Podpis

Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska
SEKRETARIAT
Departamentu Zarządzania Zasobami Przyrody
WPLYNEŁO
2016 -03- 18
Nr z rejestru 1227 Podpis

Warszawa, dnia 18.03.2016

A. Zastawski
18.03.2016
Moll

Pan

Krzysztof Lissowski
p.o. Generalnego Dyrektora

Ochrony Środowiska

ul. Wawelska 38

2-520 Warszawa

Przekazanie Zaleceń pokontrolnych

Szanowny Panie Dyrektorze,

W nawiązaniu do przeprowadzonej w dniach 3-7 grudnia, 14 grudnia 2015 r. planowej kontroli na miejscu na zakończenie realizacji projektu nr POIS.05.04.00-00-266/09 pn.: „Natura i gospodarka- podstawy dialogu”, realizowanego w ramach działania 5.4 priorytetu V POIiŚ, oraz przekazanej w dniu 23 lutego 2016 r. *Informacji pokontrolnej* (podpisana przez Beneficjenta i zwrócona do CKPŚ w dniu 7 marca br.) w załączeniu przesyłam *Zalecenia pokontrolne* odnoszące się do wyników kontroli.

Informacje dotyczące sposobu oraz terminu wdrożenia *Zaleceń* powinny zostać przekazane Instytucji kontrolującej zgodnie z *Pouczeniem* znajdującym się w treści *Zaleceń*.

Jednocześnie informuję, iż w związku z faktem przekazania przez Beneficjenta, na etapie składania zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej, dokumentu „Zalecenie Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w sprawie zasad przechowywania dokumentacji projektowej finansowanej z POIiŚ w Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska” z dn. 28.01.2016 Zespół kontrolujący nie wydaje zaleceń w zakresie procedury archiwizacji (pkt nr 3 *Informacji pokontrolnej*). Uznaje się, iż obowiązek posiadania poprawnej procedury został spełniony.



Ponadto Zespół kontrolujący otrzymał informację o podpisaniu aneksu do UoD w zakresie poziomu osiągniętych wskaźników (pkt nr 1 *Informacji pokontrolnej*). W związku z powyższym w tym zakresie również nie wydano zaleceń pokontrolnych.

Z poważaniem,


Zastępca Dyrektora
ds. Instytucji Wdrażającej
CENTRUM KOORDYNACJI
PROJEKTÓW ŚRODOWISKOWYCH

Anna Miodek

W załączeniu:

Zalecenia pokontrolne z planowej kontroli miejscu na zakończeniu realizacji projektu nr POIiŚ.05.04.00-00-266/09.



ZALECENIA POKONTROLNE DO INFORMACJI POKONTROLNEJ

z planowej kontroli na miejscu na zakończenie realizacji projektu,
umowa nr POIS.05.04.00-00-266/09-00 (z późn. zm.)

„Natura i gospodarka - podstawy dialogu”

Podstawa przeprowadzenia kontroli projektu: art. 27 ust. 1 pkt. 5 oraz art. 35 e ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2006 r. Nr 227, poz.1658, z późn. zm.), postanowienia *Porozumienia w sprawie realizacji Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” dla osi priorytetowej V – Ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych* zawartego w dniu 26 czerwca 2007 r. pomiędzy Ministerstwem Środowiska a Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych oraz umowa nr POIS.05.04.00-00-266/09-00 o dofinansowanie projektu zawarta pomiędzy Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych oraz Beneficjentem dnia 17 sierpnia 2010 r.

Wykaz skrótów:

CKPŚ	Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych
POIiŚ	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko
GDOŚ	Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska
Wop	Wniosek o płatność
HRP	Harmonogram Realizacji Projektu

I. Informacje ogólne

Nr umowy o dofinansowanie	POIS.05.04.00-00-266/09-00 z dn. 17.08.2010 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-01 z dn. 21.06.2011 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-02 z dn. 01.08.2012 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-03 z dn. 26.02.2013 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-04 z dn. 12.11.2013 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-05 z dn. 27.05.2014 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-06 z dn. 08.12.2014 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-07 z dn. 30.09.2015 r. Aneks nr POIS.05.04.00-00-266/09-08 z dn. 16.12.2015 r.
Tytuł projektu	„Natura i gospodarka - podstawy dialogu”
Data przeprowadzenia kontroli	3 - 7 grudnia 2015 r. oraz 14 grudnia 2015 r.

Kontrola w trakcie realizacji projektu	Kontrola na zakończenie realizacji projektu	Kontrola doraźna
Jednostka kontrolowana		
Nazwa Beneficjenta	Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	
Siedziba, kontakt		
Adres Beneficjenta	ul. Wawelska 38 02-520 Warszawa	

II. Zakres kontroli:

Prawidłowość realizacji projektu „Natura i gospodarka - podstawy dialogu” nr POIS.05.04.00-00-266/09-00 w zakresie objętym wnioskami o płatność, które wpłynęły do CKPŚ do dnia przekazania Beneficjentowi informacji o kontroli:

- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-09 z dnia 11.12.2012 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-10 z dnia 22.02.2013 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-11 z dnia 15.05.2013 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-12 z dnia 19.08.2013 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-13 z dnia 15.10.2013 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-14 z dnia 26.11.2013 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-15 z dnia 29.01.2014 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-16 z dnia 17.04.2014 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-17 z dnia 17.07.2014 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-18 z dnia 24.10.2014 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-19 z dnia 06.02.2015 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-20 z dnia 15.04.2015 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-21 z dnia 17.07.2015 r.,
- wniosek o płatność nr POIS.05.04.00-00-266/09-22 z dnia 29.10.2015 r.

Poniższe zalecenia zostały opatrzone komentarzem dotyczącym stopnia ważności, w zależności od rangi stwierdzonego naruszenia:

- ustalenie: „bez zastrzeżeń” – nie dotyczy,
- ustalenie: „z nieistotnymi zastrzeżeniami” – niski/średni,
- ustalenie: „z istotnymi zastrzeżeniami” – średni/wysoki.

Zalecenia należy odnieść do ustaleń dot. obszarów, w których stwierdzono uchybienia lub nieprawidłowości, zamieszczonych dla poszczególnych punktów w Informacji pokontrolnej przekazanej do Beneficjenta w dniu 23.02.2016 r.

III. Zalecenia pokontrolne

Lp.	Pozycja w Informacji pokontrolnej	Podsumowanie ustalenia	Zalecenia pokontrolne	Stopień ważności
1	2	Podczas kontroli stwierdzono, iż wszystkie operacje związane z projektem wyodrębniono poprzez nadanie symbolu podrzędniego „4”- co jednak nie zostało sformalizowane (np. zarządzeniem).	Zespół kontrolujący zaleca, aby Beneficjent zapisał w aneksie do polityki rachunkowości lub w odrębnej wewnętrznej procedurze, iż dla kontrolowanego projektu został wyodrębniony kod księgowy.	Wysoki
2	5	Stwierdzono, iż Beneficjent nie wdrożył w kontrolowanym projekcie wszystkich Zaleceń pokontrolnych, które zostały przekazane po kontroli projektu POIS.05.03.00-00-187/09.	Zaleca się, aby Beneficjent <u>bezwzględnie</u> wdrażał Zalecenia pokontrolne z poprzednich kontroli w odniesieniu do wszystkich realizowanych projektów. Brak wdrożenia Zaleceń pokontrolnych przez Beneficjenta może skutkować rozwiązaniem umowy na realizację projektu, na podstawie § 19 ust. 2 pkt 3 Umowy o dofinansowanie projektu.	Średni
3	6	Stwierdzono brak achromatycznych logotypów na czarno-białych wydrukach.	Zespół kontrolujący zaleca, aby Beneficjent stosował oznaczenia zgodne z: a) Zasadami promocji projektów dla beneficjentów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, Rozdział 5.2 Zasady oznaczenia działań informacyjnych	Niski

		<p>i promocyjnych;</p> <ul style="list-style-type: none"> • w tym z Załącznikiem 1 – Zasady stosowania znaku, budowania ciągu znaków oraz projektowania tablic i naklejek w promocji projektów POIiŚ. Szczegółowy opis emblematu UE oraz liternictwo (w szczególności s. 8-9); <p>b) Praktycznym poradnikiem dla beneficjentów V priorytetu Programu Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013 Rozdział 3. Informacja i promocja. Szczególną uwagę należy zwrócić na oznaczenie stosownymi znakami dokumentów dotyczących realizacji projektu: umów o pracę osób zaangażowanych w realizację projektu; stosowanie logotypów w wersji achromatycznej w przypadku wydruków czarno-białych.</p>	
--	--	---	--

IV. Termin wdrożenia zaleceń

Zalecenia powinny zostać wdrożone przez Beneficjenta niezwłocznie po ich otrzymaniu, w ramach bieżących działań prowadzonych w ramach projektu jednak nie później niż do dnia **04.04.2016 r.**

V. Pouczenie

1. Informacja o sposobie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań lub uzasadnienie braku realizacji danego zalecenia pokontrolnego, powinna być przekazana w ciągu 5 dni roboczych po upływie terminu wskazanego w pkt. IV.
2. Na potwierdzenie dostosowania obszaru wyszczególnionego w pkt 1 niniejszych zaleceń pokontrolnych, należy przekazać stosowne dokumenty, potwierdzone „za zgodność z oryginałem”.
3. *Zalecenia pokontrolne* zostały sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Instytucji kontrolującej i Kontrolowanego.

Podpisy

Zespół kontrolujący w składzie:

nieobecny w pracy, 10.03.2016
.....
Wojciech Jarzyna, data

Agata Grzybowska, 10.03.2016
.....
Agata Grzybowska, data

Dyrektor Centrum Koordynacji
Projektów Środowiskowych

14.03.2016
.....
Zastępca Dyrektora
ds. Instytucji Wdrażającej
CENTRUM KOORDYNACJI
PROJEKTÓW ŚRODOWISKOWYCH
Anna Miodek
data, podpis

ZK.082.47.2015



6422 2016-03-14 03 POLECONA ZPO

Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska
Wawelska 52/54

00-922 Warszawa

2016-03-14

6422

