



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 28 kwietnia 2016 r.
FR-RKPR.44.191.1.2016.MW
Dot. projektu id 1070

Egzemplarz nr 2...

INFORMACJA POKONTROLNA

Zmieniona i uzupełniona na podstawie rozdziału 11.3.4 Podręcznika Procedur Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013

Nazwa jednostki kontrolowanej: Miasto Wodzisław Śląski

Tytuł projektu: Rodzinny Park Rozrywki w Wodzisławiu Śląskim

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.06.02.02-00-023/10-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.06.02.02-00-023/10-00 z 19.08.2011r. w sprawie dofinansowania projektu pn. *Rodzinny Park Rozrywki w Wodzisławiu Śląskim*.

Rodzaj kontroli:

- kontrola na zakończenie realizacji projektu, na miejscu realizacji projektu (A);

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Maja Wróbel	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Marcin Jandziol	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 16 do 21 marca 2016 r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO (analiza dokumentacji):

- Pisemne wezwanie Beneficjenta do wyjaśnień w trakcie kontroli z 21.03.2016 r.
- Pismo Beneficjenta o syg. OR-I.1710.1.2016 z dnia 25.03.2016r. (wpływ do kancelarii urzędu 29.03.2016r.) przekazujące dokumenty dot. zamówień realizowanych na podst. art. 4 pkt 8 ustawy Pzp oraz prośba o przedłużenie terminu na złożenie wyjaśnień dot. aneksów do umów z wykonawcami
- Pismo IZ RPO WSL z informacją o przedłużeniu terminu złożenia wyjaśnień do 8.04.2016 r.
- Pismo Beneficjenta o syg. OR-I.1710.1.2016 z dnia 07.04.2016 przekazujące wyjaśnienia.



- Zastrzeżenia beneficjenta do informacji pokontrolnej sygn. OR-I.1710.1.2016 z 25.04.2016 r. (wpływ do IZ 25.04.2016r.)

- W związku z wpływem 25.04.2016r. skorygowanego wniosku o płatność końcową, analizie poddano dokumenty księgowe przedstawione w powyższym wniosku pod kątem zapisów rozdziału 11.3.3. Podręcznika Procedur Wdrażania RPO WSL 2007 – 2013 tj. skontrolowania dokumentów finansowych (faktury lub dokumenty równoważne) oraz opatrzenia pieczęcią o treści np. „Skontrolowano przez Instytucję Zarządzającą RPO WSL” wraz z datą i podpisem kontrolującego. Stwierdzono, iż wszystkie dokumenty wykazane w skorygowanym wniosku o płatność (w tym 10/MAG/12/2014 nie wykazany w pierwszej wersji wniosku o płatność końcową) zostały podczas kontroli na zakończenie projektu w siedzibie beneficjenta skontrolowane i opieczetowane w ww. sposób.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli: Urząd Miasta Wodzisław Śląski, ul. Bogumińska 4, 44-300 Wodzisław Śląski

Miejsce fizycznej realizacji projektu: Rodzinny Park Rozrywki

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Justyna Kubala-Grześ – naczelnik Wydziału Funduszy Europejskich
- Ewa Wesołowska – kierownik w Wydziale Funduszy Europejskich
- Agata Wencel- Wystyrk – Inspektor w Wydziale Inwestycji
- Mateusz Brawański- Biuro Strategii i Promocji

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 1/2016

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowanie projektu.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową/decyzją o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/dostawcami, osiągnięcie celu projektu, wskaźniki), oględziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu,
3. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013,
4. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi,
5. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.



7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

7.1 Zamówienia publiczne

W ramach realizacji projektu przeprowadzono 9 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz.U. 2010 nr 113 poz. 759 ze zmianami – dalej „Pzp”) oraz 26 zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt 8 Pzp.

Zespół kontrolujący odstąpił od sprawdzenia zamówień przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego ponieważ były one przedmiotem wcześniejszych kontroli IZ RPO WSL:

1. *Zaprojektowanie i wybudowanie Rodzinnego Parku Rozrywki w Wodzisławiu Śląskim*, nr BZP.271.30.2013
2. *Wykonanie zadania inwestycyjnego pn. Rodzinny Park Rozrywki – miejsca do rekreacji*, nr BZP.271.8.2015
3. *Wykonanie zadania inwestycyjnego pn. Rodzinny Park Rozrywki – labirynty*, nr BZP.271.6.2015
4. *Wykonanie zadania inwestycyjnego pn. Rodzinny Park Rozrywki – trasy rowerowe, trasy piesze, ścieżki rowerowe, ścieżki zdrowia, ciągi pieszo – jezdne*, nr BZP.271.5.2015
5. *Wykonanie zadania inwestycyjnego pn. Rodzinny Park Rozrywki – zabudowa kontenerowa*, nr BZP.271.1.2015
6. *Wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: Rodzinny Park Rozrywki – ogródki jordanowskie*, nr BZP.271.7.2015
7. *Wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: Rodzinny Park Rozrywki – strzelnica, bramy wejściowe, amfiteatr*, nr BZP.271.10.2015

7.1.1

Nazwa zamówienia: Pełnienie nadzoru inwestorskiego na zadaniu inwestycyjnym pn. Rodzinny Park Rozrywki w Wodzisławiu Śląskim

Rodzaj zamówienia: usługa

Nr nadany przez Zamawiającego: BZP.271.00035.2012

Nr i data ogłoszenia z BZP/ UOPWE: BZP 383910-2012 z 05.10.2012 r.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 286 860,00 zł netto

Wartość zawartej umowy: 121 770,00 zł brutto

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do realizacji zamówienia.

7.1.2

Nazwa zamówienia: Zaprojektowanie i wybudowanie Rodzinnego Parku Rozrywki

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Nr nadany przez Zamawiającego: BZP 271.4.2012

Nr i data ogłoszenia z BZP/ UOPWE: BZP 45284-2012 z 15.02.2012 r.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 13 180 888,25 zł netto

Wartość zawartej umowy: 11 761 226,00 zł brutto



Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do realizacji zamówienia.

Dla pozostałych wydatków poniesionych po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent dokonał wyboru wykonawców zgodnie z § 13 ust. 9 i 10 umowy o dofinansowanie, tj. w oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie i jakościowo ofertę; przestrzegając przy tym prawa wspólnotowego i krajowego m.in. w zakresie zapewnienia zasad przejrzystości, jawności i ochrony uczciwej konkurencji oraz równości szans wykonawców na rynku ofert (w tym upublicznienia informacji o zamówieniu przed jego udzieleniem).

7.2 Realizacja rzeczowa i efekt rzeczowy

Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie. Wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100%. Wskaźniki rezultatu zostały na dzień kontroli osiągnięte w następujących wartościach:

Powierzchnia użytkowa faktycznie wykorzystywana- 122 000 m²

Powierzchnia zabudowanych/zrewitalizowanych pustych przestrzeni publicznych, które stały się dostępne na co najmniej 2 spośród wymienionych celów w wyniku realizacji projektu- 96 000 m²

Powierzchnia terenów, które stały się dostępne w wyniku realizacji projektów- 122 000 m²

Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów- 23,8ha

Liczba zrewitalizowanych obszarów-1

Liczba obiektów zabezpieczonych przed zagrożeniami-1

Liczba nowych punktów usługowych na terenach zrewitalizowanych- 2

Liczba imprez organizowanych z wykorzystaniem infrastruktury objętej wsparciem- 7

Liczba osób korzystających z infrastruktury objętej wsparciem- dotychczas 47130 osób skorzystało z infrastruktury objętej wsparciem.

7.3 Realizacja finansowa

Beneficjent wyodrębnił w ewidencji księgowej wydatki projektu poniesione po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Dokonane zapisy księgowe pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Zestawienie wydatków w projekcie (tabela C.1. wniosków o płatność) jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania. Wydatki związane z realizacją zadania zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

7.3.1.

W zamówieniu nr BZP.271.6.2015 naliczono karę umowną, która nie została wykazana we wniosku o płatność końcową- została ona wystawiona po jego złożeniu i terminie finansowego zakończenia inwestycji (nota IAG-NK-030/15 z 06.10.2015 na kwotę 23 790,43 zł z tytułu niewykonania przedmiotu umowy w terminie). W związku z powyższym, dany dochód incydentalny, osiągnięty w wyniku realizacji projektu, stanowi kwotę o jaką należy pomniejszy wartość kosztów kwalifikowanych.

Do powyższych zapisów w dniu 25 kwietnia 2016 r. Beneficjent wniósł zastrzeżenia pismem sygn. OR-I.1710.1.2016. Zespół kontrolujący podtrzymuje swoje stanowisko.

W wyniku zmian wprowadzonych aneksem nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu z dnia 08.03.2016r. wydatki poniesione na podstawie zamówienia nr BZP.271.6.2015 związane z naliczoną karą stały się kwalifikowalne.

Beneficjent wskazując, że „zgodnie z zawartą umową z wykonawcą (nr IAG-IV.00009.2011/BI z dn. 07.04.2015r.) płatność kary miała nastąpić w terminie do 14 dni od daty otrzymania żądania zapłaty przez wykonawcę, wobec powyższego Beneficjent mógł potrącić kary



z wynagrodzenia wykonawcy lub innych należności dopiero w przypadku niedotrzymania terminu zapłaty kary przez wykonawcę. Płatność ostatniej faktury na rzecz METALKOP Sp. z o.o. nastąpiła w dniu 28.08.2015r., czyli w ostatnim dniu terminu finansowego zakończenia realizacji projektu”.

Jednakże już w dniu 20.07.2015r. Beneficjent powziął informację o konieczności naliczenia kary umownej zgodnej z zapisami zawartej z wykonawcą umowy- termin wykonania umowy upłynął w dniu 10.07.2015r., natomiast zakończenie robót nastąpiło w dniu 20.07.2015r. Gdyby więc Beneficjent nie zwlekał z naliczeniem należnej kary umownej do października byłoby możliwe żądanie potrącenia kary umownej z wynagrodzenia wykonawcy (faktura nr 08/P/VIII/2015 wystawiona została 20.08.2015r.). Co więcej, zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta ogłoszenie przez Sąd Rejonowy w Gliwicach upadłości z opcją likwidacji majątku dłużnika METALKOP Sp. z o.o. nastąpiło 28.10.2015r. W uznaniu Zespołu Kontrolującego Beneficjent niewystarczająco zabezpieczył w tym wypadku swoje interesy, co powoduje trudności w odzyskaniu kwoty należnej kary umownej, biorąc pod uwagę upadłość wykonawcy,

7.4 Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

7.5 Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych

Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 dla Beneficjenta w zakresie informacji i promocji.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe:

- związane z zamówieniami publicznymi:

Nie dotyczy

- pozostałe

Zakres	Nr uchybienia	Kwota wydatków niekwalifikowalnych
7.3	7.3.1	23 790,43 zł

9. Zalecenia pokontrolne:

Nie dotyczy

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej **jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli)**. W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.



Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Nieodeślanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej. Niepodpisaną zmienioną i uzupełnioną informację pokontrolną należy odesłać w terminie 7 dni kalendarzowych od daty jej otrzymania. Zastrzeżenia wniesione do zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Podpisy członków zespołu kontrolującego

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Wydział Europejskiego Funduszu
Rozwoju Regionalnego
Biuro w Katowicach

28.04.2016

(miejsce, data, podpis)

11-05-2016

(data, podpis)

Wydział Europejskiego Funduszu
Rozwoju Regionalnego
Biuro w Katowicach

28-04-2016

28-04-2016

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

28.04.2016