



DPROW-M.44.17.20011
(18396/06/2011)

FORMULARZ NR 47b – INFORMACJA POKONTROLNA NR IP-9.3-003/09-2011.9.PZ(K)
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1. CZĘŚĆ OGÓLNA

Termin przeprowadzenia kontroli	18 kwietnia 2011 r.
Numer Umowy o dofinansowanie	UDA-RPPM.09.03.00-00-003/09-00 ze zm.
Data podpisania umowy	29 kwietnia 2010 r.
Nazwa Projektu	Zagospodarowanie terenu pod place zabaw i rekreacji w siedmiu miejscowościach Gminy Damnica
Beneficjent	Gmina Damnica
Adres jednostki kontrolowanej	Ul. Górna 1, 76-231 Damnica
Miejsce realizacji projektu	Bobrowniki, Damnica, Damno, Mianowicie, Soborze, Wiatrowo, Wielogłowy.
Rodzaj/typ ¹ kontroli	Na zakończenie realizacji projektu

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPROW-M.44.17.2011 (10225/04/2011) z dnia 11 kwietnia 2011 r.

1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Ewa Przychodzień	Podinspektor	Referat monitoringu i kontroli RPO	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
2.	Alicja Pęsko	Podinspektor	Referat monitoringu i kontroli RPO	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
3.	Krzysztof Pliszka	Inspektor	Referat monitoringu i kontroli RPO	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
4.	Łukasz Kozak	Podinspektor	Referat monitoringu i kontroli RPO	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich

1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	Grzegorz Jaworski	Wójt Gminy

1.3 Osoby udzielające wyjaśnień

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	Ludmiła Wiczowska	Inspektor ds. pozyskiwania środków unijnych
2.	Paweł Lewandowski	Inspektor ds. zamówień publicznych i promocji gminy
3.	Dorota Bałukonis	Skarbnik Gminy

1.4 Zakres kontroli

1.4.1 Wniosek o płatność

Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.09.03.00-00-003/09-01
Data złożenia	28 lipca 2010 r.
Okres dotyczący	30 kwietnia 2009 r. – 27 lipca 2010 r.
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	6 037.87 zł.
Wnioskowana kwota	4 322.51 zł.
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.09.03.00-00-003/09-02

¹ Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych

<i>Data złożenia</i>	27 października 2010 r.					
<i>Okres dotyczący</i>	28 lipca 2010 r. – 8 września 2010 r.					
<i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i>	118 437.58 zł.					
<i>Wnioskowana kwota</i>	82 765.90 zł.					
1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową²						
	<i>Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie</i>		<i>Rzeczywisty termin złożenia</i>			
<i>Wniosek o płatność końcową</i>	30 listopada 2010 r.		27 października 2010 r.			
1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy						
<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj zabezpieczenia</i>		<i>Termin złożenia</i>			
	Nie dotyczy		Nie dotyczy			
1.6 Wizyty dotychczasowe – nie dotyczy						
<i>Lp.</i>	<i>Data</i>	<i>Nr informacji pokontrolnej</i>	<i>Zakres</i>	<i>Osoby kontrolujące</i>		
2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)						
<ol style="list-style-type: none"> 1. Zakres rzeczowy Projektu zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym, zarejestrowanym pod numerem: WND-RPPM.09.03.00-00-003/09; 2. Zakres finansowy Projektu (oryginały dokumentów finansowo – księgowych, istnienie odrębnej ewidencji księgowej); 3. Poprawność stosowania procedur udzielania zamówień publicznych zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004, nr 19, poz. 177 z późn. zm.); 4. Poprawność zapisów i ustaleń zawartych w umowach pomiędzy wykonawcami i Beneficjentem kwalifikujących wykonane zadanie do dofinansowania w ramach Projektu; 5. Zgodność i kwalifikowalność wydatków zaplanowanych i zrealizowanych zgodnie z Projektem; 6. Harmonogram i termin realizacji poszczególnych etapów Projektu; 7. Zastosowanie działań określonych w projekcie mających na celu promowanie udziału środków z EFRR zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 roku. 						
3. WNIOSKI I UWAGI						
3.1 Zakres rzeczowy						
3.1.1. Realizowane elementy Projektu						
<p>W trakcie kontroli realizacji projektu stwierdzono, że Beneficjent zrealizował zakres rzeczowy projektu pod nazwą „Zagospodarowanie terenu pod place zabaw i rekreacji w siedmiu miejscowościach Gminy Damnica” zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie. Place zabaw zostały wyposażone w elementy zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Dokumentację projektową przygotował Zakład Projektowania i Nadzoru Inwestorskiego Danuta Smolińska.</p> <p>Kontrola placów zabaw na miejscu wykazała, że oparcie siedziska na piaskownicy zainstalowanej w miejscowości Wiatrowo jest uszkodzone, co uniemożliwia wykorzystanie wszystkich funkcji zakupionej piaskownicy (funkcji ławki). Stwierdzono również, że plac zabaw w miejscowości Damno jest zanieczyszczony odłamkami szkła. Powyższe uszkodzenia mogą stwarzać zagrożenie dla bawiących się dzieci. Ponadto kosz na śmieci na placu zabaw w Damnie nie został należycie zakotwiony w gruncie. W trakcie kontroli kosz wraz z betonową kotwą był luźno posadowiony na podłożu. Beneficjent pismem z dnia 14 czerwca 2011 r. poinformował IZ o wykonaniu zaleceń, wskazanych w Informacji Pokontrolnej nr IP-9.3-003/09-2011.9(K) tj. naprawiono oparcie piaskownicy w miejscowości Wiatrowo oraz usunięto niebezpieczne zanieczyszczenia o zakotwiczone kosz na śmieci na placu zabaw w miejscowości Damno.</p> <p>W ramach promocji projektu na każdym placu zabaw została zamieszczona tablica pamiątkowa. Zgodnie z załączonym do drugiego wniosku o płatność protokołem odbioru tablic oraz oświadczeniem Beneficjenta tablice zostały zamontowane po terminie rzeczowego zakończenia realizacji projektu.</p> <p>W ramach realizacji projektu osiągnięto wszystkie wskaźniki produktu i rezultatu.</p>						
Wskaźniki produktu						
<i>Nazwa</i>	<i>Wartość</i>			<i>Zgodność z umową</i>		<i>Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu</i>
	<i>jednostk</i>	<i>planowan</i>	<i>osiągnięta w</i>	<i>tak</i>	<i>nie</i>	

² Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

	<i>a miary</i>	<i>a zgodnie z umową</i>	<i>trakcie/na zakończenie realizacji</i>			
1. Liczba wybudowanych obiektów w ramach inicjatywy lokalnej	Szt.	7.00	7.00	x		Protokół odbioru robót
2.						

Wskaźniki rezultatu						
Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	<i>jednostka a miary</i>	<i>planowana a zgodnie z umową</i>	<i>osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji</i>	<i>tak</i>	<i>nie</i>	
1. Liczba osób korzystających z obiektów objętych wsparciem	Osoby/rok	380.00	380.00	x		Statystyki prowadzone przez GOKiS i organizacje pozarządowe
2. Liczba organizacji lokalnych korzystających z obiektów objętych wsparciem	Szt./rok	2.00	2.00	x		Sprawozdanie z działalności

3.1.2 Zamówienia publiczne

W trakcie kontroli dokonano sprawdzenia postępowania dotyczącego Zagospodarowania terenu pod place zabaw i rekreacji w siedmiu miejscowościach gminy Damnica, zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r., Nr 233, poz. 1655 z późniejszymi zmianami).

Pismem z dnia 26 lipca 2010 r. Beneficjent przekazał uwierzytelnione kopie dokumentacji przetargowej do siedziby IZ RPO WP.

W trakcie kontroli na miejscu w siedzibie Zamawiającego Zespół Kontrolujący stwierdził zgodność dokumentacji postępowania z kopiami przekazanymi IZ RPO WP.

W wyniku przeprowadzenia postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 ustawy Pzp. zamówienia publicznego udzielono Panu Józefowi Kozłowskiemu, Tychowo 16, 76-100 Sławno. W dniu 22.07.2010 r. zawarto z w/w wykonawcą umowę nr ZPiPG.342-5/2010 o wartości 114 289.60 zł brutto.

W trakcie czynności sprawdzających Zespół Kontrolujący stwierdził nieprawidłowość mającą wpływ na wynik postępowania. Zamawiający w celu potwierdzenia spełnienia jednego z warunków udziału w postępowaniu, jakim było dysponowanie co najmniej 1 osobą uprawnioną do pełnienia samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie do kierowania robotami budowlanymi w specjalności konstrukcyjno-budowlanej zgodnie z Prawem Budowlanym wymagał przedłożenia kopii uprawnień oraz kopii aktualnych dokumentów potwierdzających przynależność do właściwej izby zawodowej.

Zakres dokumentów jakich Zamawiający może żądać określa rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie rodzajów dokumentów. Katalog dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu jest zamknięty, tj. nie można żądać dokumentów innych niż wskazane rozporządzeniem. Zatem należy stwierdzić, iż Zamawiający nie miał podstaw do żądania przedłożenia kopii uprawnień oraz kopii aktualnych dokumentów potwierdzających przynależność do właściwej izby zawodowej.

Na potwierdzenie warunku wykonawca Pan Józef Kozłowski przedstawił kserokopię uprawnień budowlanych nr Kn/3/71 dla Pana Wiktora Kozłowskiego, który został wskazany jako kierownik budowy. Wykonawca nie przedłożył kserokopii aktualnego zaświadczenia właściwej izby inżynierów budownictwa. Zamawiający zaniechał obowiązku wynikającego z art. 26 ust. 3 ustawy Pzp i nie wezwał wykonawcy do uzupełnienia wymaganego dokumentu. Jeżeli wezwany wykonawca nie przedłożyłby zaświadczenia z izby, wówczas zamawiający zobowiązany byłby do wykluczenia wykonawcy z postępowania, na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Pzp.

Na podstawie zaistniałego stanu faktycznego, Zespół kontrolujący stwierdził, iż ww. wykonawca nie spełnił warunku udziału w postępowaniu, opisanego przez zamawiającego w ogłoszeniu o zamówieniu publicznym oraz siwz.

Powyższa nieprawidłowość nie została uwzględniona w Wykazie wskaźników procentowych do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE stanowiącym załącznik do dokumentu "Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE" oraz stanowiącym do niego załącznik. Można jednak uznać, że najbliższa rodzajowo kategoria naruszenia zawarta we właściwej dla kontrolowanego zamówienia Tabeli 4 to kategoria 5 – Stosowanie dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu. Postępowanie zamawiającego polegające na

niewykluczeniu z postępowania wykonawcy, który nie spełniał warunku postawionego wszystkim wykonawcom należy uznać za niezachowanie zasady uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, co stanowi naruszenie art. 7 ust. 1 Prawa zamówień publicznych. Zgodnie z § 11 ust. 7 umowy o dofinansowanie realizacji projektu na wydatki wynikające z kontrolowanego zamówienia nałożona zostanie korekta finansowa na poziomie 5%.

3.1.3 Promocja Projektu wraz realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W trakcie kontroli stwierdzono, że w siedmiu miejscowościach ustawiono tablice pamiątkowe spełniające wymogi określone w wytycznych dotyczących promocji projektów UE.

W Gazecie Wyborczej z dnia 23.08.2010 r. i 26.08.2010 r. ukazał się artykuł dot. projektu. Ponadto na stronie internetowej Gminy Damnica tj. www.damnica.pl w dniu 28.10.2010 r. została zamieszczona informacja o projekcie.

3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z Umową nr UDA-RPPM.09.03.00-00-003/09-00 z dnia 29 kwietnia 2010 roku Instytucja Zarządzająca przyznała Gminie Damnica na realizację Projektu „Zagospodarowanie terenu pod place zabaw i rekreacji w siedmiu miejscowościach Gminy Damnica” w ramach Osi Priorytetowej 9 – Lokalna infrastruktura społeczna i inicjatywy obywatelskie, Działania 9.3 Lokalne inicjatywy obywatelskie dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP, w maksymalnej wysokości 100 226,00 PLN, stanowiącej 71,59 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Całkowita wartość Projektu i wartość wydatków kwalifikowalnych wynosiła 140 000,00 PLN, .

Do umowy podpisano Aneks nr UDA-RPPM.09.03.00-00-003/09-01 z dnia 26 lipca 2010 roku, którym zmieniono terminy rozpoczęcia i zakończenia realizacji projektu oraz zmniejszono całkowitą wartość Projektu i wartość wydatków kwalifikowalnych do kwoty 139 974,80, obniżając proporcjonalnie wartość dofinansowania.

Do umowy podpisano Aneks nr UDA-RPPM.09.03.00-00-003/09-02 z dnia 30 listopada 2010, którym zmieniono terminy rozpoczęcia i zakończenia realizacji projektu oraz zmniejszono całkowitą wartość Projektu do kwoty 124 475,45 PLN oraz wartość wydatków kwalifikowalnych do kwoty 121 648,85 PLN przy dofinansowaniu ze środków EFRR w wysokości 87 088,41 PLN stanowiącym 71,59 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Projektu obejmowała:

1 faktura VAT - mapy i wypisy z rejestru gruntów	1 137,87
1 faktura VAT - projekty zagospodarowania terenu	4 900,00
1 faktura VAT - promocja projektu	4 147,98
1 faktura VAT - budowa placów zabaw i rekreacji	114 289,60

Razem udokumentowane wydatki	124 475,45
w tym wydatki kwalifikowalne	121 648,85

Kontrolujący stwierdzili, iż:

- Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencje księgową projektu w oparciu o Zarządzenie nr 69/2010 Wójta Gminy Damnica z dnia 15 lipca 2010 w sprawie procedur kontroli finansowej i obiegu dokumentów oraz zasad rachunkowości w zakresie wykorzystania środków na dofinansowanie Projektu "Zagospodarowanie terenu pod place zabaw i rekreacji w siedmiu miejscowościach Gminy Damnica" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013. Całość nakładów inwestycyjnych w ramach Projektu, poniesionych przez Gminę Damnica, ewidencjonowana była na wyodrębnionych kontach analitycznych:
 - 080 926 92695 6057 697 Zag. terenu pod pl .zabaw w m. Gminy D – wydatki kwalifikowalne finansowane ze środków funduszu
 - 080 926 92695 6059 697 Zag. terenu pod pl. zabaw w m. Gminy D -wydatki kwalifikowalne finansowane ze środków własnych gminy
 - 080 926 92695 6050 697 Zag. terenu pod pl. zabaw w m. Gminy D - wydatki niekwalifikowalne
- Gmina Damnica dnia 2010-12-02 wystawiła dokument OT nr 4/10 przyjęcia środka trwałego pn „Zagospodarowanie terenu pod place zabaw i rekreacji w siedmiu miejscowościach gminy Damnica” na kwotę 126 467,67 zł. Środek trwały ujęto w ewidencji środków trwałych pod nr 290/2/10. Różnica pomiędzy wartością środka trwałego przyjętego do używania a udokumentowanymi wydatkami poniesionymi na inwestycję w ramach Projektu wynika z poniesienia wydatków związanych naliczeniem opłaty za wyłączenie gruntów z użytkowania rolniczego, w tym na oszacowanie wartości rynkowej działek w kwocie 1 830,00 PLN oraz na wydanie opinii o pochodzeniu gruntu w kwocie 162,22 PLN . Zgodnie z umową o dofinansowanie wydatki te nie były objęte Projektem i nie podlegały weryfikacji.
- Zgodnie z punktem 3.1.1 Informacji Pokontrolnej ze względu na naruszenie zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców wyrażonej w art. 7 ust 1 PZP oraz art. 22 PZP, konieczne jest nałożenie korekty finansowej na wydatki kwalifikowalne w wysokości 5 % poniesione na podstawie umowy nr ZPiPG.342-5/2010 z dnia 22 lipca 2010 r., zawartej z Józefem Kozłowskim, Tychowo 16, 76-100 Sławno. Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne 5 714,48 PLN co spowoduje zmniejszenie dofinansowania z EFRR wynosi 4 091,00 PLN

Ogółem kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne po kontroli: 5 714,48 PLN co spowoduje zmniejszenie

dofinansowania z EFRR o 4 091,00 PLN.

Z uwagi na fakt, że ww. korekty dotyczą wydatków ujętych we wniosku o płatność końcową Instytucja Zarządzająca, zgodnie z zapisami § 8 ust. 4 Umowy nr UDA-RPPM.09.03.00-00-003/09-00 ze zm., dokona pomniejszenia wnioskowanej kwoty dofinansowania we wniosku o płatność końcową nr WNP-RPPM.09.03.00-00-003/09-03 o kwotę 4 091,00 PLN.

	<i>Wartości z umowy/aneksów</i>	<i>Wartości po kontroli</i>
<i>Całkowita wartość Projektu</i>	124 475,45	124 475,45
<i>Kwota wydatków kwalifikowalnych</i>	121 648,85	115 934,37
<i>Dofinansowanie z Funduszu 71,59 %,</i>	87 088,41	82 997,41
<i>Wkład własny Beneficjenta 28,41 %</i>	34 560,44	32 936,96
<i>Kwota wydatków niekwalifikowalnych</i>	2 826,60	8 541,08

4. ZALECENIA POKONTROLNE

Brak zaleceń pokontrolnych

Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w ww. terminie

5. ZAŁĄCZNIKI

Brak załączników

6. POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej w formie pisemnej uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.³

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

W przypadku braku zastrzeżeń, Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 7 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej.

Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli beneficjenta.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

BENEFICJENT

WÓJT

inż. Grzegorz Jaworski

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. Rychnodzień Gwa

2. Alicja Pejsko

3. Krzysztof Piszko

4. Lubau Zlenk

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Bafkowiec

Kontrasygnata skarbnika/Głównego Księgowego⁴

Damnica, 28.06.2011r.
(miejsce i data)

Zawarte ustalenia akceptuję

Gdańsk, dnia roku

Pieczęć i podpis Dyrektora DPROW/
Zastępcy Dyrektora DPROW

KIEROWNIK REFERATU

Pieczęć i podpis Kierownika Referatu
Monitoringu i Kontroli RPO (DPROW)

³ Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej końcowej

⁴ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych