



**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
Oddział Kontroli
ul. Sienkiewicza 63, 25 - 002 Kielce, tel. (041) 365 81 18, faks 365 81 01

EFRR-VIII.433.N.IV.35.2.2018.RGZ

Kielce, dn. 30.11.2018 r.

Informacja Pokontrolna Nr 7/N/IV/RPO/2018

z kontroli końcowej realizacji projektu nr RPSW.04.03.00-26-0003/16 pn. „Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój”, realizowanego w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, 4 Osi priorytetowej „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 16.10.2018 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
Gmina Solec-Zdrój
28-131 Solec-Zdrój, ul. 1-go Maja 10
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnota samorządowa

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Adam Pałys – Wójt Gminy Solec-Zdrój
2. Nazwa programu operacyjnego:
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:
4. „Dziedzictwo naturalne i kulturowe”



4. Numer i nazwa Działania:
4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”
5. Nazwa realizowanego projektu:
„Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój”
6. Okres realizacji projektu:
- rozpoczęcie realizacji – 08.04.2016 r.
- zakończenie realizacji – 03.12.2018 r.
7. Instytucja Zarządzająca:
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego
8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust.1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2014 r. poz. 1146 z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.03.00-26-0003/16 pn. „Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój”.
9. Osoby przeprowadzające kontrolę:
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 10.10.2018 r. przez p.o. Z-cę Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Panią Irenę Sochacką, o numerze 7/N/IV/RPO/2018:
 - Główny Specjalista – Rafał Gózdź (*kierownik zespołu kontrolnego*);
 - Główny Specjalista – Agnieszka Szlęk (*członek zespołu*).
10. Osoba udzielająca informacji/wyjaśnień:
Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Adam Pałys – Wójt Gminy Solec-Zdrój.
Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Adam Pałys złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 16 października 2018 r. dostarczył i udostępnił Kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.04.03.00-26-0003/16 (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,

- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od 08.04.2016 r. do 16.10.2018 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny stwierdza, że projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0003/16 pn. „Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

W wyniku dokonanej w ramach niniejszej kontroli weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu Zespół Kontrolny ustalił, co następuje: Stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli przeprowadził 5 postępowań o udzielenie zamówień dot.:

- przeprowadzenia robót budowlanych w ramach modernizacji instalacji odnawiania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój,
- pełnienia nadzoru inwestorskiego,
- opracowania dokumentacji projektowej,
- opracowania Studium Wykonalności do projektu,
- dostawy tablic informacyjnych do projektu,

które były przedmiotem kontroli realizacji projektu przeprowadzonych na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej w dniach 18-22.12.2017 r., 03-06.04.2018 r., 21-25.05.2018 r. W wyniku weryfikacji przedmiotowych postępowań nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zmodernizował infrastrukturę oczyszczalni ścieków i dokonał zakupu środków trwałych.

Karty przyjęcia środków trwałych (OT) oczyszczalni w miejscowościach Wełnin i Świniary stanowią dowód nr 2.

Protokoły odbioru prac budowlanych stanowią dowód nr 3.

Protokół z czynności oględzin wytworzonych i nabytych w projekcie środków trwałych stanowi dowód nr 4.

Ponadto Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze elektronicznymi skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

Ad. 4

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.03.00-26-0003/16 pn. „Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

Dokumentacja zdjęciowa elementów promocji z miejsca kontroli projektu stanowi dowód nr 5.

Ad. 5

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba instalacji do zagospodarowania komunalnych osadów ściekowych [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – mężczyźni [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zagospodarowanych komunalnych osadów ściekowych Mg/rok - **wskaźnik nie został zrealizowany do poziomu wartości docelowej**. Do dnia kontroli Beneficjent zrealizował wskaźnik na poziomie 1 043,00 Mg/rok, tj. 32,59% wartości docelowej.
Dokumentem stwierdzającym częściowe osiągnięcie wskaźnika jest Karta przekazania odpadu nr 3/WiO/18 z dnia 09.10.2018 r. stanowiąca dowód nr 6;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

Zespół kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował wskaźnika rezultatu pn. Ilość zagospodarowanych komunalnych osadów ściekowych Mg/rok.

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.07.2017 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR /sekcja 14, wskaźniki/, który mówi, że docelowa wartość wskaźników rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady w okresie 12 m-cy od zakończenia realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 zaleca zrealizowanie i udokumentowanie ww. wskaźnika nie później niż w terminie do dnia 3 grudnia 2019 r.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji źródłowej związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny potwierdza, że projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z udzielonymi przez Beneficjenta zamówieniami nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.
3. Beneficjent dokonywał zakupów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.03.00-26-0003/16 pn. „Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
5. Wskaźniki produktu założone przez Beneficjenta we wniosku aplikacyjnym zostały osiągnięte w 100% wartości docelowej.
6. Wskaźnik rezultatu pn. „Ilość zagospodarowanych komunalnych osadów ściekowych Mg/rok” nie został zrealizowany w wartości docelowej.
7. IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.04.03.00-26-0003/16 pn. „Budowa instalacji odwadniania i kompostowania osadów ściekowych na oczyszczalniach ścieków w Gminie Solec-Zdrój” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 7 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO:

Janusz Góral

IMIĘ I NAZWISKO:

Anna Świątek

Kontrolowany/a:

WÓJT

mgr inż. Adam Patys