



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 21 grudnia 2011r.
RR RKPR.44.215.2.2011.EJ
dot. projektu id 618

Egzemplarz nr 2...

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Miasto Wodzisław Śląski

Tytuł projektu: Kompleksowa gospodarka odpadami na terenie Miasta Wodzisławia Śląskiego wraz z likwidacją dzikich wysypisk - etap 2: budowa linii sortowniczej odpadów komunalnych zmieszanych

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.05.02.00-00-014/09-00

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.05.02.00-00-014/09-00 z dnia 09.08.2010r. w sprawie dofinansowania „Kompleksowa gospodarka odpadami na terenie Miasta Wodzisławia Śląskiego wraz z likwidacją dzikich wysypisk - etap 2: budowa linii sortowniczej odpadów komunalnych zmieszanych”.

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Emilia Jaros	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Marcin Jandzioł	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 07 do 12.12.2011r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba jednostki kontrolowanej:
Urząd Miasta Wodzisław Śląski
ul. Bogumińska 4

miejsce fizycznej realizacji projektu:
Służby Komunalne Miasta Wodzisław Śląski
ul. Markłowicka 21
44-300 Wodzisław Śląski

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- 1) Ewa Wesołowska
- 2) Lucyna Pluta
- 3) Zofia Musiolik



5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 14.

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.05.02.00-00-014/09-00.

Opis skontrolowanych procesów:

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

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

Ad.1. W ramach kontrolowanego projektu Beneficjent przeprowadził 2 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655, ze zmianami - zwanej dalej Pzp), wymienione jak niżej:

- *Dostawa wraz z montażem fabrycznie nowej linii sortowniczej odpadów komunalnych zmieszanych o wydajności ok. 20 000 Mg rocznie dla zadania pn. „Kompleksowa gospodarka odpadami na terenie Miasta Wodzisławia Śląskiego wraz z likwidacją dzikich wysypisk - etap 2: budowa linii sortowniczej odpadów komunalnych zmieszanych”(nr 18/2010).*

Powyższe zamówienie zostało wcześniej poddane kontroli przez IZ RPO WSL, co potwierdza informacja pokontrolna o sygn. RR RKPR.44.215.1.2011.PSU z 06.07.2011r. W związku z powyższym, Zespół Kontrolujący odstąpił od ponownej weryfikacji postępowania.

- *W ramach postępowania „Budowa linii sortowniczej zmieszanych odpadów komunalnych o wydajności ok. 20 000 Mg rocznie dla zadania p.n. „Kompleksowa gospodarka odpadami na terenie miasta Wodzisławia Śląskiego wraz z likwidacją dzikich wysypisk, etap II – budowa linii sortowniczej odpadów komunalnych”(nr 17/2010) – Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień.*

fb-05
f



W ramach projektu udzielono również 9 zamówień o wartości poniżej progu ustalonego w art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp. Zamówienia te spełniają zasady wynikające z ustawy o finansach publicznych dotyczące ponoszenia wydatków w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ad. 2 i 3 Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz przeprowadzonych oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy projektu został zrealizowany prawidłowo.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100% - potwierdzone w protokole odbioru.

Dodatkowo, Beneficjent zobligowany jest do osiągnięcia wszystkich wskaźników rezultatu w terminie do 30.06.2012r.

Ponadto, Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika zatrudnienia na poziomie 32 osób do roku 2015 (w tym 16 osób do roku od rzeczowego zakończenia realizacji projektu tj. 30.06.2012r. - zgodnie z prowadzoną korespondencją z IZ RPO WSL).

Ad.4. Beneficjent prowadził wyodrębnioną księgowość dla wydatków poniesionych po podpisaniu Umowy o dofinansowanie. Wszystkie zapisy księgowo są jasne i czytelne, pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na realizację projektu (wszystkie wydatki zostały poniesione przed terminem finansowego zakończenia realizacji projektu). Oryginały faktur i innych dokumentów księgowych są zgodne z dołączonymi do wniosków o płatność kopiami. Zespół Kontrolujący sprawdził dokumenty przyjęcia środków trwałych (OT), protokoły odbioru oraz dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków.

W trakcie kontroli dodatkowo stwierdzono, iż na wielu fakturach znajdują się zapisy skorygowane korektorem. Użycie korektora w celu skorygowania zapisów na dowodach księgowych jest niezgodne z art. 25 ustawy o rachunkowości z 29.09.1994r. (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591 z późn. zmianami). Błędy w zapisach poprawia się przez skreślenia dotychczasowej treści i wpisanie nowej, z zachowaniem czytelności błędnego zapisu, oraz podpisanie poprawki i umieszczenie daty.

Ad.5. Nie stwierdzono uchybień w kwestii polityk wspólnotowych.

Ad.6. Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz *Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 dla Beneficjentów w zakresie informacji i promocji.*

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli (SIMIK):

Rodzaj kontroli - kontrola na zakończenie realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu)
Projekt został zrealizowany z nieistotnymi zastrzeżeniami – uchybienia formalne nie powodujące skutków finansowych.

1. W trakcie kontroli stwierdzono, iż na wielu fakturach znajdują się zapisy skorygowane korektorem. Użycie korektora w celu skorygowania zapisów na dowodach księgowych jest niezgodne z art. 25 ustawy o rachunkowości z 29.09.1994r. (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591 z późn. zmianami). Błędy w zapisach poprawia się przez skreślenia dotychczasowej treści i wpisanie nowej, z zachowaniem czytelności błędnego zapisu, oraz podpisanie poprawki i umieszczenie daty.

ffawes
f



2. Beneficjent zobligowany jest do osiągnięcia wszystkich wskaźników rezultatu w terminie do 30.06.2012r. Ponadto, zobowiązany jest również do osiągnięcia wskaźnika zatrudnienia na poziomie 32 osób do roku 2015 (w tym 16 osób do roku od rzeczowego zakończenia realizacji projektu tj. 30.06.2012r).

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, na piśmie, uzasadnionych zastrzeżeń co 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 przypadku braku zastrzeżeń, jednostka kontrolowana odsyła do IZ RPO WSL jeden podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia jego otrzymania. Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania informacji pokontrolnej z jednoczesnym obowiązkiem złożenia, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania, pisemnych wyjaśnień tej odmowy (wraz z tymi wyjaśnieniami Beneficjent zwraca również do IZ RPO WSL dwa niepodpisane egzemplarze informacji pokontrolnej). Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie lub niezgłoszenie na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, jest równoznaczne z odmową jej podpisania. Wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej przez beneficjenta zastrzeżenia nie są rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

O sposobie dalszego postępowania wobec jednostki kontrolowanej, której kierownik odmówił podpisania informacji pokontrolnej w wersji ostatecznej decyduje Dyrektor Wydziału Rozwoju Regionalnego.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

21.12.2011r. *Emilia Jaros*
Inspektor

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

21.12.2011r. *J. Jarosz*
Inspektor

(data, podpis)

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

PREZYDENT MIASTA

Mieczysław Kleca 29.12.2011r

(miejsce, data, podpis)

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

Wydział Rozwoju Regionalnego
Zespół ds. Kontroli Projektów

Magnilena Siembab
Koordynator

21.12.11

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

Piotr Ryza
Kierownik Referatu

21.12.2011r.

Strona 4 z 4

21.12.2011
Zastępca Dyrektora
Wydziału Rozwoju Regionalnego
Sygnatura sprawy: RR RKPR.44.215.2.2011.EJ

Jerzy Soleccki