



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
Oddział Kontroli
ul. Sienkiewicza 63, 25 - 002 Kielce, tel. (041) 365 81 17, faks 365 81 01

EFRR-VII.433.N.IV.11.2.2017.AK

Kielce, dn. 19.07.2017 r.

Informacja Pokontrolna Nr 11/N/IV/RPO/2017

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.01.00-26-0023/16 pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”, realizowanego w ramach Działania 4.1 „Przeciwdziałanie skutkom klęsk żywiołowych oraz usuwanie ich skutków”, 4 Osi priorytetowej „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w Gminie Staszów w dniu 28.06.2017 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Staszów
ul. Opatowska 31
28-200 Staszów

2. Status prawny Beneficjenta:

Jednostka samorządu terytorialnego

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Ewa Kondek - Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Staszów;
Joanna Jarosz - Inspektor w Biurze Pozyskiwania Środków Finansowych;

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:

4.1 „Przeciwdziałanie skutkom klęsk żywiołowych oraz usuwanie ich skutków”



5. Nazwa realizowanego projektu:

„Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 02.05.2016 r.

- zakończenie realizacji – 31.05.2017 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.04.01.00-26-0023/16-00 pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”.

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 20.06.2017 r. przez p.o. Zastępcę Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Pana Przemysława Janiszewskiego, o numerze 11/N/IV/RPO/2017:

— Inspektor – Arkadiusz Kasperczyk (**kierownik zespołu kontrolnego**);

— Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz (**członek zespołu**).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie;
- 2) Dokumentacja finansowa związana z przepływem środków przeznaczonych na finansowanie projektu nr RPSW.04.01.00-26-0023/16 pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”;
- 3) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych;
- 4) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu;
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów;
- 6) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 7) Terminowość składania wniosków o płatność.

Okres czasu objęty kontrolą: od 02.05.2016 r. do 28.06.2017 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr **RPSW.04.01.00-26-0023/16** pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”.

Ad. 2

Dokumentacja finansowa związana z przepływem środków przeznaczonych na finansowanie projektu nr **RPSW.04.01.00-26-0023/16** pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”

Weryfikacji poddano 100 % dokumentacji finansowej przedłożonej we wnioskach o płatność.

Na tej podstawie Zespół Kontrolny stwierdza, że wydatki poniesione w ramach projektu zostały zarejestrowane w systemie księgowym w sposób umożliwiający ich jednoznaczną identyfikację.

Załączona do wniosku o płatność dokumentacja w wersji elektronicznej jest zgodna z oryginałami dokumentów posiadanymi przez Beneficjenta.

Ad. 3

Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r., Nr 19, poz. 177 z późn. zm.)

W ramach realizacji Projektu Beneficjent, w trybie określonym art. 39 ustawy PZP, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- 1) Postępowanie zostało wszczęte w dniu 24.02.2017 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w BZP pod numerem 31939-2017 i dotyczyło zakupu samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie w dniu 28.03.2017 r. umowy pomiędzy Gminą Staszów a firmą: Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „MOTO-TRUCK” Leszek Chmiel, ul. Ks. Ściegiennego 270, 25-116 Kielce, której przedmiotem była dostawa samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na kwotę **929 880,00 zł brutto**.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent przeprowadził ponadto na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy PZP oraz regulaminu zamówień publicznych Urzędu Miasta i Gminy Staszów zamówienie na opracowanie studium wykonalności dla projektu „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”, w wyniku którego zawarta została w dniu 22.04.2016 r. umowa nr 13/Or/2016 pomiędzy Gminą Staszów a firmą „Fresh-Biz” Piotr Pietruszka, ul. Seminaryjska 18 lok. 12, 25-372 Kielce. Wartość umowy: 5800,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy, który nie spełniał wymagań stawianych wykonawcy w w/w postępowaniu. Stwierdzono, iż jednym z warunków udziału w postępowaniu było wykazanie, iż Wykonawca (...) zrealizował w ciągu ostatnich 2 lat, co najmniej 3 zamówienia polegające na wykonaniu Studium Wykonalności lub analizy ekonomiczno-technicznej, dla projektów inwestycyjnych potwierdzone dokumentami, że zostało wykonane z należytą starannością – wykonawca zobowiązany jest do przedłożenia wraz z ofertą dokumentów potwierdzających należyte wykonanie ww. usług (...).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wybrany wykonawca nie spełniał warunków udziału w postępowaniu określonych w pkt. 4 Zaproszenia do składania ofert dla zamówień o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30 000 euro.

Zespół kontrolujący stwierdził ponadto, iż w przypadku udzielenie w/w zamówienia Beneficjent naruszył § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSW.04.01.00-26-0023/16-00, ponieważ nie upublicznił tego zapytania ofertowego co najmniej na swojej stronie internetowej.

Dokumentacja dotycząca w/w zamówienia stanowi dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4

Weryfikacja zgodności dokumentacji rzeczowo-finansowej z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

1. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.

Kontroli zostały poddane następujące dokumenty:

- Studium wykonalności;
- Uchwała nr XXXVII/334/16 z dnia 29 grudnia 2016 r.;
- Umowa z dostawcą samochodu strażackiego z dnia 13.02.2017 r.;
- Dowód rejestracyjny samochodu specjalnego (pożarniczego);

- Protokół z dnia 09.05.2017 r. dotyczący przekazania przez Gminę Staszów w użytkowanie samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wiśniowa;
- KRS OSP w Wiśniowej;
- Dokument OT nr 2294 z dnia 09.05.2017 r.

W wyniku weryfikacji ww. dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził, że zakupiony samochód wraz z wyposażeniem został użyty Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej celem użytkowania przedmiotu użyczenia zgodnie z przeznaczeniem. Skontrolowane dokumenty stanowią dowód nr 3.

W II etapie dokonano oględzin ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem, który został zakupiony w ramach projektu pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”. Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.

Ad. 5

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

Zespół Kontrolny potwierdził osiągnięcie założonych we wniosku o dofinansowanie wartości wskaźników realizacji Projektu w następującym stopniu:

a) Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba zakupionych wozów pożarniczych wyposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof – wskaźnik osiągnięto na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- Liczba jednostek służb ratowniczych doposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof – wskaźnik osiągnięto na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;

b) Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

c) Wskaźniki specyficzne dla programu:

- Liczba osób objętych ochroną przed innymi niż powódź zagrożeniami- wskaźnik został osiągnięty na poziomie 26 467 osób, tj. w 101,41 % wartości docelowej. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące realizacji w/w wskaźnika stanowi dowód nr 5.

Ad. 6

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

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent w pełni zastosował się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2012 w zakresie informacji i promocji.*

Ad. 7

Terminowość składania wniosków o płatność

Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent złożył następujące wnioski o płatność:

- RPSW.04.01.00-26-0023/16-001 z dnia 14.03.2017 r. (po terminie);
- RPSW.04.01.00-26-0023/16-002 z dnia 10.05.2017 r.;
- RPSW.04.01.00-26-0023/16-003 z dnia 01.06.2017 r.;

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent przeprowadzając postępowanie na opracowanie studium wykonalności dla projektu pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej” wybrał ofertę wykonawcy, który nie spełniał warunków udziału w postępowaniu.

Ponadto Beneficjent naruszył § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSW.04.01.00-26-0023/16-00, ponieważ nie upublicznił zapytania ofertowego co najmniej na swojej stronie internetowej.

W związku z powyższym Zespół Kontrolny na podstawie art. 143 *Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.*, art. 9 ust. 2 pkt. 8 *Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2016 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami)* oraz *Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2016r, poz. 200)* ustalił wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w następujący sposób:

$$Wp = W\% * Wkw = 25\% * 5\,800,00 \text{ zł} = \mathbf{1\,450,00 \text{ zł}}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp - wartość pomniejszenia,

Wkw - wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek poniesiony we wniosku nr RPSW.04.01.00-26-0023/16-003),

W% - stawka procentowa – 25 % stawka procentowa wskazana w **pkt. 4** Załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. (poz. 200) pn. *Stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych* (dalej załącznik) z tytułu niedopełnienia obowiązku umieszczenia zapytania ofertowego na stronie internetowej Beneficjenta oraz 25 % stawka procentowa wskazana w **pkt. 25** załącznika z tytułu wyboru oferty wykonawcy niespełniającego warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia.

W związku z powyższym IZ RPOWS na lata 2014-2020 informuje, iż kwota pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie wynosi: **1 450,00 zł**.

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 75% poziom dofinansowania, korekta wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW04.01.00-26-0023/16-003 wynosi: $1450,00 \text{ zł} * 75\% = \mathbf{1\,087,50 \text{ zł}}$.

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

Zespół kontrolny stwierdził, iż Beneficjent złożył pierwszy wniosek o płatność pośrednią niezgodnie z § 8 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSW.04.01.00-26-0023/16.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ zaleca na przyszłość terminowe składanie wniosków o płatność zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie.

P O D S U M O W A N I E:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr **RPSW.04.01.00-26-0023/16** pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej”.
2. Stwierdzono zgodność dokonanych zakupów na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu z umową o dofinansowanie nr UDA-RPSW.04.01.00-26-0023/16-00.
3. Zespół Kontrolny stwierdził nieprawidłowość w przeprowadzonym przez Beneficjenta zamówieniu na wykonanie studium wykonalności, co zostało szczegółowo opisane w ad.3 niniejszej informacji pokontrolnej.
4. Wskaźniki produktu i rezultatu do dnia kontroli zostały osiągnięte co najmniej w 100%.
5. Beneficjent w pełni stosuje się do § 18 ust.1 Umowy o dofinansowanie projektu oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2012 w zakresie informacji i promocji*.
6. Stwierdzono, że pierwszy wniosek o płatność pośrednią Beneficjent złożył nieterminowo.
7. Zespół kontrolujący sformułował zalecenia pokontrolne, które zostały szczegółowo opisane w pkt. V.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.04.01.00-26-0023/16 pn. „Zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 6 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: *Andrzej Kasprzak*

IMIĘ I NAZWISKO: *Małgorzata Bonkiewicz*

Kontrolowany/a:

GMINA STASZÓW

BURMISTRZ

[Signature]
mgr Leszek Kopeć

[Handwritten mark]