



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO
w TORUNIU (2)
Departament Wdrażania
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
WP-III-K.44.2.118.2016.MS

URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ
KANCELARIA OGÓLNA

Wpłynęło dnia 04. SIE. 2016

Ldż. 869

Załączniki Podpis

Toruń, dnia 01.08.2016 r.

Gmina Grudziądz
ul. Wybickiego 38
86-300 Grudziądz

Dotyczy: projektu nr RPKP.02.01.00-04-013/10

W związku z przeprowadzoną kontrolą w miejscu realizacji projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego nr RPKP.02.01.00-04-013/10 pn. „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – I etap”, przesyłam w załączeniu trzy egzemplarze Informacji pokontrolnej z kontroli problemowej w miejscu realizacji projektu.

Uprzejmie informuję, że w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej należy odesłać dwa egzemplarze podpisanej Informacji pokontrolnej lub zgłosić przed jej podpisaniem zastrzeżenia na piśmie. W przypadku odmowy podpisania Informacji pokontrolnej, złożyć na piśmie wyjaśnienia tej odmowy i odesłać 2 nie podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej.

Z poważaniem,

z-ca Dyrektora
Departamentu Wdrażania EFRR
(1)

Tomasz Krasicki



INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli problemowej
realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego

Jednostka kontrolowana: Gmina Grudziądz
ul. Wybickiego 38
86-300 Grudziądz
Regon: 871118626
NIP: 8762313291

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Andrzej Rodziewicz – Wójt Gminy**

1. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Monika Stańczak – kierownik Zespołu kontrolującego,
- 2) Jerzy Rylich,
- 3) Dariusz Wojtaś,

pracownicy Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 322/2016 z dnia 15 lipca 2016 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na miejscu realizacji projektu oraz na dokumentach w dniach 19-22 lipca 2016 r.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Realizacja projektu RPKP.02.01.00-04-013/10 pn. „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie Gminy Grudziądz – I etap” w ramach RPO WK-P na lata 2007 – 2013, Oś priorytetowa 2. – Zachowanie i racjonalne użytkowanie środowiska, Działanie 2.1. Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej.



4. Okres objęty kontrolą:

- 1) Rozpoczęcie realizacji Projektu: 1 marca 2009 r.
- 2) Zakończenia realizacji Projektu: 30 czerwca 2014 r.

USTALENIA KONTROLI

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej stwierdzony w toku kontroli

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Wspólnota samorządowa – gmina.

1.2 RPO

Oś priorytetowa 2. – Zachowanie i racjonalne użytkowanie środowiska,

Działanie 2.1. – Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa nr WPW.I.3043-2-45-686/2010 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie Gminy Grudziądz – I etap” Nr RPKP.02.01.00-04-013/10 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 2. – Zachowanie i racjonalne użytkowanie środowiska, Działania 2.1. – Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 zawarta w dniu 30 grudnia 2010 r. zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 19 września 2014 r.

Wartość ogółem: 9 540 972,61 zł, po zmianie 8 174 698,55 zł

Wydatki kwalifikowalne: 7 695 462,47 zł, po zmianie 4 822 899,87 zł

Dofinansowanie: 5 002 050,59 zł, po zmianie 3 134 884,91 zł

W tym UE: 5 002 050,59 zł, po zmianie 3 134 884,1 zł

Wkład własny: 2 693 411,88 zł, po zmianie 1 688 014,96 zł

% dofinansowania: 64,99%

K

1.4 Realizacja zadania

Projekt realizowano w okresie od dnia 1 marca 2009 r. do 30 czerwca 2014 r. Termin realizacji projektu jest zgodny z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację wszystkich etapów projektu, tj.:

- 1) Przygotowania Studium Wykonalności,
- 2) Przygotowania wniosku o dofinansowanie,
- 3) Przygotowania dokumentacji technicznej,
- 4) Prac budowlanych,
- 5) Nadzoru inwestorskiego,
- 6) Nadzoru archeologicznego,
- 7) Promocji projektu.

1.4.a Postęp

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym, ustawą o ochronie zabytków, ustawą o ochronie przyrody, ustawą o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko i aktami wykonawczymi oraz na weryfikacji dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie.

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła wykonanie przez Beneficjenta zadania zgodnie z projektem budowlanym i pozwoleniami na budowę (Decyzja Nr 48/2010 z dnia 12.02.2010 r. znak: AB7351-452/2009 oraz decyzji Nr 392.2013 z dnia 04.10.2013 r. znak: AB.6740.277.2013).

1.5 Procedury zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził trzy procedury udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*.

Ponadto, Beneficjent przeprowadził na podstawie dyspozycji art. 4 ust. 8 ww. aktu prawnego następujące zamówienia w trybie zapytań ofertowych:



- opracowanie studium wykonalności i wniosku aplikacyjnego,
- prowadzenie nadzoru inwestorskiego,
- wykonanie i montaż tablic informacyjnych i pamiątkowych.

W ww. procedurach wyboru oferty najkorzystniejszej nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Zamówienia te przeprowadzono zgodnie z dokumentem pn. „Wytyczne w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

1. Liczba projektów z zakresu gospodarki wodno-ściekowej – 1 szt. w 2013 r.
2. Długość wybudowanej sieci wodociągowej – 56,18 km w 2013 r., skorygowany do wartości 55,90 km w 2013 r.
3. Liczba wybudowanych/przebudowanych urządzeń regulujących ciśnienie wody – 3 szt. w 2013 r.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że wybudowano łącznie 64 330 m sieci wodociągowej (w tym 61 609 m w ramach decyzji pozwolenia na budowę Nr 48/2010 z dnia 12.02.2010 r. – podstawowa umowa z wykonawcą robót budowlanych oraz 2 721 m w ramach pozwolenia na budowę Nr 392/2013 z dnia 04.10.2013 r. – umowa z wykonawcą na wykonanie robót dodatkowych i zamiennych).

Wykonanie ww. wskaźników stwierdzono na podstawie dokumentacji powykonawczej (Operat kolaudacyjny, Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza, Protokoły odbiorów, Dzienniki budowy, pozwolenia na użytkowanie: PINB7146-25.2011 Nr 43/2011 z dnia 08.08.2011 r., PINB 43.30.2014 r. Nr 57.2014 z dnia 19.09.2014 r. oraz PINB 4321.10.2015 Nr 29.2015 r. z dnia 29.05.2015 r. oraz na podstawie oględzin w terenie.

Wskaźniki zostały osiągnięte.

Wskaźnik planowanych rezultatów:

1. Liczba osób korzystających z podłączenia do wybudowanej sieci wodociągowej – 1 447,00 osób w 2013 r.

Zgodnie z oświadczeniem Wójta Gminy Grudziądz Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach realizowanego projektu wykonano 452 przyłącza wodociągowe i zapewniono dostęp do sieci wodociągowej 1 582 osobom. Zgodnie z rejestrami meldunkowymi na terenie miejscowości Zakurzewo, Mokre, Lisie Kąty i Wielki Welcz – objętych zakresem projektu, na dzień 31 grudnia 2013 r. zameldowanych było 1 659 osób.

Zespół kontrolujący stwierdza, że **wskaźnik rezultatu został osiągnięty.**

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył 3 wnioski o płatność z częścią sprawozdawczą:

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-01 złożony dnia 10.01.2011 r.;

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-02 złożony dnia 29.04.2011 r.;

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-03 złożony dnia 11.07.2011 r.;

1.8 Wnioski o płatność

Beneficjent złożył łącznie dziewięć wniosków o płatność:

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-01 złożony dnia 10.01.2011 r. (sprawozdawczy);

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-02 złożony dnia 29.04.2011 r. (sprawozdawczy);

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-03 złożony dnia 11.07.2011 r. (sprawozdawczy);

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-04 złożony dnia 06.09.2011 r. (płatność zaliczkowa);

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-05 złożony dnia 09.11.2011 r. (rozliczenie zaliczki) skorygowany i uzupełniony w dniach: 30.04.2012 r., 28.06.2012 r. i 10.07.2012 r.;

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-06 złożony dnia 23.12.2011 r. (płatność pośrednia) uzupełniony i skorygowany w dniach: 30.04.2012 r., 28.06.2012 r., i 10.07.2012 r.;

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-07 złożony dnia 23.02.2012 r. (płatność pośrednia) uzupełniony i skorygowany w dniach: 30.04.2012 r., 28.06.2012 r. i 10.07.2012 r.;



WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-08 złożony dnia 30.07.2012 r. (płatność pośrednia) uzupełniony i skorygowany w dniach: 06.11.2012 r., 12.02.2013 r., 19.07.2013 r., 24.07.2014 r. i 06.08.2014 r.;

WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-09 złożony dnia 18.05.2015 r. (płatność końcowa) uzupełniony i skorygowany w dniach: 19.02.2016 r., 06.05.2016 r., 25.05.2016 r. i 06.06.2016 r.;

1.9 Księgowania

Beneficjent prowadzi pełną rachunkowość oraz jest podatnikiem podatku VAT. W związku z realizacją projektu podatek VAT nie został zaliczony do kategorii wydatków kwalifikowanych. Beneficjent złożył oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 18.05.2015 r. Zgodnie z jego treścią Gmina Grudziądz w ramach prowadzonego projektu miała możliwość odzyskania poniesionego podatku VAT, którego wysokość została określona w kategorii wydatki niekwalifikowalne w tabeli 1.2.A. wniosku o dofinansowanie projektu.

Gmina Grudziądz na podstawie Zarządzenia Nr 24/2011 Wójta Gminny Grudziądz z dnia 03.06.2011 r. „W sprawie wprowadzenia dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy w Grudziądzu” oraz Zasad uzupełniających dotyczących ewidencji księgowej projektów współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej, wprowadziła dla przedmiotowego projektu nowe zasady prowadzenia odrębnej ewidencji i dokumentacji księgowej wszystkich transakcji związanych z realizowanym projektem, na podstawie których określono zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków na realizację projektu. Ewidencja dochodów/wydatków w trakcie realizacji projektu odbywała się w oparciu o klasyfikację budżetową obowiązującą jednostki sektora finansów publicznych na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Nr 128, poz. 861).

Dochody i wydatki związane z projektem podlegały wyodrębnieniu przez zastosowanie odpowiednich paragrafów klasyfikacji budżetowej. Ewidencja dotycząca projektu była prowadzona na kontach specjalnie wyodrębnionych dla przedmiotowego projektu: 6059 – środki własne oraz 6057 dofinansowanie ze środków zewnętrznych (UE). Jako odrębny



wyróżnik wprowadzono czwartą cyfrę „9” – środki własne, oraz cyfrę „7” – dochody ze źródeł środków europejskich.

W jednostce realizującej projekt prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową w postaci dziennika obrotów, obrotów kont syntetycznych, obrotów kont analitycznych. W programie finansowo-księgowym wszystkie wydatki związane z projektem były księgowane na kontach analitycznych i syntetycznych tj. 130 „Rachunek bankowy”, 080-42UE – „Ochrona zlewni Osy i Wisły na terenie gminy G-dz – etap I”. Księgowanie wydatków poniesionych i rozliczonych w ramach projektu zostało dokonane w księgach rachunkowych Beneficjenta, a wprowadzona wyodrębniona ewidencja księgową dotycząca realizacji projektu w sposób przejrzysty, umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu. Do obsługi finansowej projektu Beneficjent prowadził wyodrębniony rachunek bankowy.

Kontroli poddano wszystkie oryginalne dokumenty księgowe (faktury VAT) stanowiące udokumentowane wydatki projektu ujęte we wnioskach Beneficjenta o płatność pośrednią i wniosku końcowym oraz poddano również wszystkie dowody zapłaty (wyciągi bankowe i potwierdzenia operacji bankowych), które potwierdziły uregulowanie zobowiązań płatniczych Beneficjenta w stosunku do swoich wykonawców. Beneficjent przyjął zrealizowaną inwestycję w części dot. wydatków budowlanych objętych dofinansowaniem na stan środków trwałych na podstawie dokumentu OT nr 28/2013 z dnia 14.11.2013 r. o wartości początkowej 7 654 287,54 (roboty budowlane) o łącznej długości sieci wodociągowej 51 110 mb i przyłączy wodociągowych o łącznej długości 13 220 mb o symbolu KŚT 210. Weryfikacja dokumentów przedstawionych do rozliczenia w ramach niniejszego projektu pozwala stwierdzić, iż realizacja zadania nastąpiła zgodnie z aktualizowanym harmonogramem realizacji stanowiącym Sekcję I (Zadania, Harmonogram Realizacji, Koszty) wniosku o dofinansowanie realizacji projektu.

1.10. Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi.

Projekt ma pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska) poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej gwarantującej zbiorowe zaopatrzenie w wodę pitną. Realizacja projektu zapewni monitoring zużycia wody przez użytkowników sieci oraz ciągły dostęp do przebadanej i czystej wody dla ludności. Powstała



infrastruktura cechuje się minimalną ingerencją w środowisko oraz brakiem emisji zanieczyszczeń.

Projekt ma neutralny wpływ na politykę równych szans poprzez dostęp do wytworzonych produktów i korzystanie z rezultatów projektu bez względu na płeć, rasę, pochodzenie etniczne, religię, niepełnosprawność, wiek czy światopogląd.

Projekt ma neutralny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego. Nie przewidziano zastosowania nowoczesnych rozwiązań służących rozwojowi społeczeństwa informacyjnego.

Powyższe stwierdzono na podstawie wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta.

1.11. Działania promocyjne

W zakresie promocji projektu, zgodnie z Sekcją K wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent:

- umieścić w miejscu widocznym i powszechnie dostępnym 8 sztuk tablic informacyjnych i pamiątkowych,
- zamieścić informacje o realizowanym projekcie w lokalnej prasie i na stronie internetowej Gminy Grudziądz,
- zorganizował informacyjne spotkania z mieszkańcami.

Powyższe zostało potwierdzone na podstawie przedstawionych dokumentów, faktur, wydruku ze strony internetowej oraz wizji lokalnej.

1.12. Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta w oznaczonych segregatorach.

1.13. Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

Instytucja Zarządzająca w dniach 27-30 sierpnia 2013 r. przeprowadziła wizytę monitorującą. Pismem z dnia 08.11.2013 r. Beneficjent wyjaśnił wskazane w Raporcie z wizyty monitorującej wątpliwości. Wyjaśnienia zostały zaakceptowane.

A



2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 1.13 a także sformułowanie ew. zaleceń pokontrolnych

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono, że:

- 1) Projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym, kategoriami poszczególnych wydatków kwalifikowanych oraz umową o dofinansowanie.
- 2) Beneficjent osiągnął założone wskaźniki produktu.
- 3) Beneficjent osiągnął założony wskaźnik rezultatu.
- 4) Beneficjent zrealizował wszystkie zamierzenia związane z promocją projektu.
- 5) Beneficjent wyodrębnił ewidencję księgową dotyczącą projektu.

2.1 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie realizacji inwestycji

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym, aktami wykonawczymi oraz projektem budowlanym (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. harmonogram rzeczowo-finansowy, operat kolaudacyjny, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót).

Na podstawie prawomocnych Decyzji pozwolenia na budowę: znak AB7351-452/2009 Nr 48/2010 z dnia 12.02.2010 r. oraz decyzji znak AB6740.277.2013 Nr 392.2013 z dnia 04.10.2013 r. Beneficjent zrealizował inwestycję pod nazwą „**Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie Gminy Grudziądz – I etap.**” współfinansowanej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013.

Beneficjent uzyskał pozwolenia na użytkowanie: PINB 7146-25.2011 Nr 43/2011 z dnia 08.08.2011 r.; PINB 43.30.2014 r. Nr 57.2014 z dnia 19.09.2014 r.; PINB 4321.10.2015 Nr 29.2015 z dnia 29.05.2015 r.



2.2 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji ustawy PZP

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził trzy procedury udzielenia zamówienia publicznego:

- 1) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*¹ (zwanej dalej: „ustawą Pzp”) pn. **Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – I etap – nr sprawy: OSR.271.159.2011**;

Dokumentacja w/w postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (notatka służbowa z weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 15.03.2012 r., sygn. WPK.43.4.40.2012.IS).

W trakcie weryfikacji postępowania stwierdzono naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu w sposób niezapewniający zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców. Naruszenie to znajduje się w katalogu nieprawidłowości zawartych w dokumencie MRR pn. *”Wymierzanie korekt finansowych za naruszenie prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE”* - szczegółowy taryfikator przewiduje wskaźnik procentowy właściwy dla wskazanej wyżej nieprawidłowości w wysokości do 5% (tabela nr 4, poz. 5).

Beneficjent pismem z dnia 05.04.2012 r. (znak: WPW.I.3043-2-45/10) został poinformowany o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości i konieczności naliczenia korekty finansowej. Z powyższymi ustaleniami Beneficjent nie zgodził się, co wyraził w piśmie z dnia 12.04.2012 r. (znak: OSR.7011.1.2.2012).

Po ponownym rozpatrzeniu sprawy Instytucja Zarządzająca podtrzymała swoje stanowisko w zakresie stwierdzonej nieprawidłowości.

Wyżej wskazana nieprawidłowość została ustalona w ramach weryfikacji wniosku o płatność WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-05 stanowiącego rozliczenie pobranej zaliczki.

Zwrot nieprawidłowo pobranej zaliczki w wysokości 31 313,34 zł nastąpił poprzez potrącenie z wniosku o płatność WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-06.

¹ Tekst jednolity Dz.U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.

A

Instytucja Zarządzająca pismem z dnia 07.07.2014 r. poinformowała Beneficjenta o uznaniu kwoty podatku VAT jako koszt niekwalifikowany.

Ostateczna wartość korekty finansowej została ustalona po wskazaniu przez Beneficjenta ostatecznej wartości wydatków kwalifikowanych. Wartość analizowanego kontraktu wynosiła 8 000 002,55 zł natomiast wydatki kwalifikowane stanowiły kwotę 4 764 715,58 zł. Naliczona kwota korekty za naruszenie przepisów Prawa zamówień publicznych stwierdzonej w ramach analizowanego postępowania wyniosła 238 235,78 zł, w tym UE 154 853,26 zł. Kwota korekty finansowej, wynikająca ze stwierdzonej nieprawidłowości z tytułu naruszenia przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych została odpowiednio uwzględniona we wnioskach o płatność WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-05, WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-06, WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-07 oraz WNP-RPKP.02.01.00-04-013/10-08.

W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu Zespół kontrolujący nie stwierdził innych uchybień i nieprawidłowości, w ramach analizowanego postępowania, skutkujących koniecznością nałożenia korekty finansowej.

- 2) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*² (zwanej dalej: „ustawą Pzp”) pn. **Sporządzenie projektu technicznego Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Świerkocin, Mokre, Lisie Kąty, Zakurzewo, Wielki Welcz** – nr sprawy: **UG 102**;

Dokumentacja postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli i Weryfikacji Postępowań PZP, Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR (notatka służbowa z weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 22.04.2016 r., sygn. WP-III-Z.43.4.54.2016.ES).

W trakcie weryfikacji postępowania stwierdzono naruszenie art. 24 ust.2 pkt. 3 w zw. z art. 89 ust. 1 pkt. 2 poprzez nieodrzućenie oferty i niewykluczenie wykonawcy niespełniającego warunku udziału w postępowaniu oraz naruszenie art. 89 ust. 1 pkt. 1 i 8 ustawy Pzp poprzez udzielenie zamówienia wykonawcy, który złożył nieważną ofertę.

Stwierdzone naruszenia znajdują się w katalogu nieprawidłowości zawartych w dokumencie Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 27 maja 2014 r. pn. "Wymierzanie korekt finansowych za naruszenie prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE". Szczegółowy taryfikator przewiduje

² Tekst jednolity Dz.U. 2013 r., poz. 907 z późn. zm. (zwana dalej: ustawą Pzp)



wskaźnik procentowy właściwy dla wskazanych wyżej nieprawidłowości w wysokości od 5% do 25% (tabela nr 2, poz. 28 i 30). Instytucja Zarządzająca stosując się do zaleceń MIIR podjęła decyzję o obniżeniu wskaźnika korekty finansowej do 5% z uwagi na fakt, iż nie mamy do czynienia ze znaczącym naruszeniem konkurencyjności.

O podejrzeniu nieprawidłowości Beneficjent został poinformowany pismem z dnia 12.05.2016 r. (znak: WPW.I.3043-2-45/10). Instytucja Zarządzająca, pismem z dnia 15.05.2016 r. (znak: OSR.7011.7.2016) została poinformowana, że Beneficjent nie wnosi zastrzeżeń i akceptuje naliczoną korektę finansową w wysokości 1 477,12 zł, w tym UE 960,13 zł. Wartość analizowanego kontraktu wynosiła 61 046,99 zł natomiast kwota faktycznych wydatków kwalifikowanych wynosiła 29 542,38 zł.

W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu Zespół kontrolujący nie stwierdził innych uchybień i nieprawidłowości, w ramach analizowanego postępowania, skutkujących koniecznością nałożenia korekty finansowej.

- 3) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*³ (zwanej dalej: „ustawą Pzp”) pn. ***Archeologiczne badania powierzchniowe, stały nadzór archeologiczny nad prowadzonymi robotami ziemnymi w formie prac archeologicznych i ratowniczych badań archeologicznych metodą wykopaliskową podczas robót ziemnych związanych z realizacją zadania pn. „Ochrona zlewni rzeki osy i Wisły na terenie Gminy Grudziądz – etap I”*** – nr sprawy: **OSR.271.166.2011;**

Dokumentacja postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli i Weryfikacji Postępowania PZP, Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR (notatka służbowa z weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 22.04.2016 r., sygn. WP-III-Z.43.4.54.2016.ES).

W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej.

³ Tekst jednolity Dz.U. 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.



Zalecenia pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych

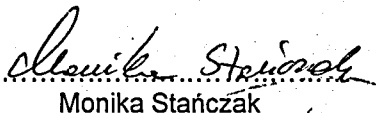
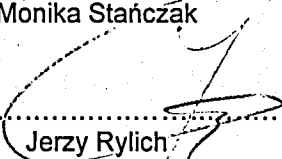

Uwagi końcowe:

Brak przesłanek do wstrzymania płatności końcowej. Płatność końcową należy wypłacić pomniejszoną o stwierdzoną korektę finansową w wysokości 1 477,12 zł, w tym UE 960,13 zł.

Na tym informację zakończono sporządzając ją w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Jednostka Kontrolowana. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

Informację sporządzono: Toruń, dnia 01.08.2016 r.

Kontrolujący:

1. 
.....
Monika Stańczak
2. 
.....
Jerzy Rylich
3. 
.....
Dariusz Wojtaś

Jednostka Kontrolowana:

W O J T
.....
~~Andrzej Rodziewicz~~