

Data sporządzenia:
Katowice, 7 kwietnia 2022 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: GMINA WOŹNIKI

Tytuł projektu: Ochrona dorzecza Małej Panwi, Liswarty II Etap - realizacja w sołectwie Ligota Woźnicka – budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przykanalikami, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Psarach

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.05.01.01-24-06FH/17

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Zapisy ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.01.01-24-06FH/17 z dnia 20.09.2018 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Siembab	Główna Specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Monika Steuer	Główna Specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 24 marca 2022 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI
Urząd Miasta Woźniki, Rynek 11
Oczyszczalnia ścieków w Psarach, ul. Poznańska 2a

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Michał Aloszko – Burmistrz Woźnik
Tomasz Nowicki – Kierownik Referatu Strategii Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych
Klaudia Łopat – Pracownik Referatu Inwestycji i Infrastruktury Komunalnej

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.05.01.01-24-06FH/17.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.
5. Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1 Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była przebudowa wraz z rozbudową gminnej oczyszczalni ścieków w Psarach, budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w ul. Wolności i odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączem ciśnieniowym w ul. Lubszeckiej w Babienicy oraz wykonanie brakujących przykanalików od ogrodzenia do studzienek rewizyjnych w Babienicy przy ulicy 1 Maja.

W dn. 21.01.2022 r. Gmina zawarła umowę nr 27/2022 z Gminną Spółką Komunalną sp. z o.o. (100% udziałów w spółce należy do Gminy Woźniki) o administrowanie, bieżące utrzymanie oraz eksploatację dwóch oczyszczalni ścieków na terenie gminy wraz z przepompowniami (w Psarach i Woźnikach) oraz sieciami kanalizacji sanitarnej. W korespondencji z Instytucją Zarządzającą (dalej IZ) dot. powyższej zmiany Beneficjent przedstawił aktualizację testu pomocy publicznej oraz analizy finansowej projektu. IZ przyjęła wyjaśnienia Beneficjenta.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszyły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami wskaźnik produktu przewidziany we wniosku o dofinansowanie został na dzień kontroli utrzymany:

Liczba przebudowanych oczyszczalni ścieków komunalnych 1 szt.

Potwierdzono na podstawie *Protokołu odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do eksploatacji* z 31.07.2020 r., pozwolenia wodnoprawnego (Decyzja Starosty Lublinieckiego z 5.12.2017 r., WOŚ.6341.35.2017) oświadczeń Beneficjenta, przedstawionej dokumentacji zdjęciowej i wizji w terenie, ewidencji środków trwałych i zapisów księgowych.

Projekt nie realizuje żadnego wskaźnika rezultatu. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem oraz przedstawionymi dokumentami na dzień kontroli do sieci kanalizacji w wyniku realizacji projektu zostało podłączonych 28 gospodarstw domowych, co jest tożsame z wartością założoną we wniosku o dofinansowanie.

7.3 Węgenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie ze złożonymi przez Beneficjenta oświadczeniami projekt nie generuje dochodu netto.

7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Nie dotyczy – podatek VAT był kosztem niekwalifikowanym.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miejskim w Woźnikach, Rynek 11.

7.7 Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji".

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanymi z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

7.8 Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem niniejszy projekt po zakończeniu realizacji był objęty zakresem kontroli Najwyższej Izby Kontroli – kontrola zakończyła się w lutym 2022 r. i nie przekazano dotychczas protokołu pokontrolnego.

7.9 Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości rzeczowej projektu.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

Zgodnie z treścią ustalenia w pkt. 7.8 niniejszej informacji pokontrolnej po otrzymaniu protokołu pokontrolnego z NIK należy niezwłocznie przekazać wynik kontroli Instytucji Zarządzającej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń 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 takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna. Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej

Zatwierdziła:

Monika Duda-Szmyd

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Dokument podpisany podpisem elektronicznym.