



CF.VIII.DP.0932-4/10-2

**INFORMACJA POKONTROLNA
 Z KONTROLI
 W FORMIE WIZYTY MONITORUJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU**

1. Dane podstawowe.

Tytuł projektu:	„Budowa kanalizacji sanitarnej w północnej części gminy Kąty Wrocławskie – etap I”
Numer projektu:	Z/2.02//1.2/129/04
Beneficjent:	Gmina Kąty Wrocławskie
Pismo informujące o kontroli:	sygn. CF.VIII.DP.0932-4/10-1 z dnia 1 lipca 2010 roku
Data kontroli:	16 lipca 2010 rok
Miejsce kontroli:	Siedziba Urzędu Gminy Kąty Wrocławskie Rynek-Ratusz 1, 55-080 Kąty Wrocławskie Numer REGON: 931935052 Numer NIP: 913-000-51-47
Okres objęty kontrolą:	Od dnia 1 lutego 2008 roku [dzień następny po kontroli końcowej projektu] - do dnia 16 lipca 2010 roku
Pozycja w książce kontroli:	4
Podstawa prawna:	Kontrolę w formie wizyty monitorującej zachowanie trwałości projektu zrealizowano w ramach kontroli planowej, ujętej w rocznym planie kontroli na rok 2010, zatwierdzonym przez Wojewodę Dolnośląskiego. Stanowi ona realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego: - art. 50 i art. 52 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. z 2004 r. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.); - § 2 w związku z § 7 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, (Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 602); - § 10 Umowy nr Z/2.02//1.2/129/04/U/101/05 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 13 października 2005 roku.
Zespół Kontrolujący:	Kierownik Zespołu Kontrolującego: Pan Damian Piątkowski – starszy specjalista Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF.VIII.DP.0939-4/10-1 udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 1 lipca 2010 roku; Członek Zespołu Kontrolującego: Pani Jolanta Solarz – starszy inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF.VIII.DP.0939-4/10-2 udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 1 lipca 2010 roku.
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Antoni Kopeć – Burmistrz Kątów Wrocławskich.
Osoby udzielające wyjaśnień:	Pani Agnieszka Litwin – Kierownik Wydziału Planowania Rozwoju i Inwestycji; Pani Ewa Kołodziej – Inspektor ds. funduszy pomocowych; Pani Katarzyna Grzeszczak – Inspektor ds. infrastruktury technicznej.



2. Cel projektu.

2.1. Cel ogólny:

Celem projektu było ograniczenie ilości zanieczyszczeń i związana z powyższym poprawa stanu środowiska naturalnego, poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w północnej części gminy Kąty Wrocławskie.

2.2. Cele szczegółowe:

Cele szczegółowe określono jako:

- Poprawa warunków życia oraz stanu zdrowia mieszkańców gminy;
- Wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz turystycznej regionu;
- Stworzenie korzystnych warunków dla rozwoju przedsiębiorstw działających zgodnie z zasadami poszanowania środowiska;
- Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy;
- Poprawa stanu sanitarnego wód w zlewni rzeki Bystrzycy;
- Poprawa jakości wody w rzece Odrze, której prawostronnym dopływem jest Bystrzyca;
- Zapewnienie właściwej ochrony środowiska naturalnego obszaru cennego pod względem przyrodniczym, w tym ochrona obszaru parku krajobrazowego „Dolina Bystrzycy”;
- Poprawa systemu zarządzania sektorem gospodarki ściekowej;
- Przygotowanie terenów pod zabudowę mieszkaniową.

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że od momentu zakończenia realizacji projektu do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

3. Przedmiot projektu.

Przedmiotem projektu była budowa sieci kanalizacji sanitarnej w północnej części gminy Kąty Wrocławskie, w miejscowościach: Sośnica, Smolec, Krzeptów, Rybnica, Pietrzykowice.

3.1. Roboty budowlane:

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

- Budowa tranzytu ścieków Krzeptów – Smolec oraz Smolec - Rybnica;
- Budowa tranzytu ścieków Rybnica – Sośnica oraz Sośnica - oczyszczalnia ścieków;
- Budowa rurociągów tłocznych Krzeptów – Smolec wraz z pompownią;
- Budowa kanalizacji sanitarnej w Smolcu;
- Budowa rurociągów tłocznych w Rybnicy wraz z pompownią;
- Budowa rurociągów tłocznych w Pietrzykowicach wraz z pompownią;
- Budowa rurociągów tłocznych Rybnica – Sośnica wraz z pompowniami;
- Budowa rurociągów tłocznych Sośnica - oczyszczalnia ścieków – wraz z pompownią.

3.1.1. Stan jakościowy infrastruktury powstałej/zmodernizowanej w ramach projektu:

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 16 lipca 2010 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu potwierdziła dobry stan jakościowy infrastruktury powstałej w ramach projektu. Stan wybudowanej kanalizacji sanitarnej nie budzi zastrzeżeń, nie stwierdzono uchybień ani usterek. Beneficjent przeprowadza regularne przeglądy infrastruktury powstałej w ramach projektu potwierdzone protokołami z przedmiotowych przeglądów.

3.2. Zakupy/dostawy/pozostałe zamówienia lub zlecenia:



W ramach projektu zlecono:

- Sporządzenie Studium wykonalności;
- Wydrukowanie artykułu prasowego;
- Wykonanie tablic pamiątkowych.

3.2.1. Stan jakościowy elementów zakupionych/dostarczonych w ramach projektu:

Nie dotyczy.

4. Wskaźniki produktu:

Numer wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Nazwa wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Wielkość docelowa wskaźnika przyjęta we wniosku aplikacyjnym	Wielkość wskaźnika na dzień kontroli końcowej projektu	%	Wielkość wskaźnika na dzień wizyty monitorującej trwałość projektu	%
01.2.4	Długość wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej (km)	61,00	61,17	100,28	61,17	100,28
01.2.12	Liczba wybudowanych przepompowni ścieków (szt.)	21,00	23,00	109,52	23,00	109,52

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że wskaźniki produktu określone we wniosku aplikacyjnym zostały zachowane.

5. Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

5.1. Zgodność w zakresie polityki ochrony środowiska:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę ochrony środowiska.

Zrealizowany projekt przyczynił się do redukcji zanieczyszczeń wód powierzchniowych, redukcji zapachów powstających podczas kumulowania ścieków w środowisku oraz likwidacji dużej ilości bezodpływowych zbiorników ścieków [szamb]. Beneficjent nie ponosił kar środowiskowych związanych z awaryjnym działaniem sieci kanalizacyjnej.

5.2. Zgodność w zakresie polityki równości szans:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę równości szans.

Zrealizowany projekt przyczynił się do wyrównania szans pomiędzy wszystkimi grupami społecznymi, w szczególności pomiędzy mieszkańcami obszarów wiejskich, w stosunku do obszarów miejskich, w zakresie dostępu do sieci kanalizacji sanitarnej i pozytywnie wpłynął na poprawę warunków życia na terenach wiejskich.

5.3. Zgodność w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego.

Zrealizowana inwestycja nie ma bezpośredniego wpływu na politykę społeczeństwa informacyjnego z uwagi na fakt, że projekt budowy kanalizacji sanitarnej nie zakładał budowy sieci kanalizacji teletechnicznej.



6. Zgodność z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.

6.1. Podmiot zarządzający i finansujący projekt w okresie trwałości:

Wnioskodawcą i jednocześnie Beneficjentem Końcowym projektu była Gmina Kąty Wrocławskie. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu podmiotem odpowiedzialnym za zarządzanie i finansowanie inwestycji wytworzonej w ramach projektu po zakończeniu jego realizacji jest Zakład Gospodarki Komunalnej, w którym 100% udziału środków ma Gmina Kąty Wrocławskie [zgodnie z umową użyczenia zawartą w dniu 13 marca 2008 roku pomiędzy Gminą Kąty Wrocławskie a Zakładem Gospodarki Komunalnej].

W toku przeprowadzonej wizyty monitorującej Zespół Kontrolny stwierdził, że podmiot zarządzający oraz finansujący projekt w okresie jego trwałości jest tożsamy z punktem D10 wniosku o dofinansowanie.

7. Przychody oraz ewentualny znaczący dochód netto generowany przez projekt:

7.1. Studium Wykonalności projektu.

W Studium Wykonalności projektu Beneficjent zaplanował następujące rodzaje przychodów:

- Przychody w zakresie odbioru ścieków;
- Przychody z działalności operacyjnej.

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta, złożonego w dniu 16 lipca 2010 roku, przez Pana Antoniego Kopcia Burmistrza Kątów Wrocławskich w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że projekt nie generuje przychodów innych niż wskazane w Studium Wykonalności. Projekt nie generuje także znaczącego dochodu netto, który nie został uwzględniony w Studium Wykonalności.

7.2. Umowy z podmiotami zewnętrznymi:

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w dniu 13 marca 2008 roku, zawarł z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z siedzibą w Kątach Wrocławskich, umowę użyczenia w zakresie bezpłatnego używania sieci kanalizacji sanitarnej w północnej części Gminy Kąty Wrocławskie.

7.3. Pożyczka na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych:

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie skorzystał z umorzenia części pożyczki udzielonej na finansowanie zadania ze środków WFOŚiGW.

7.4. Podwójne finansowanie:

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu oraz na podstawie oryginałów faktur przedłożonych przez Beneficjenta w toku kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie, po jego rozliczeniu nie nastąpiło podwójne finansowanie lub nakładanie się pomocy z funduszy europejskich.

8. Podatek od towarów i usług (VAT).

8.1. Status podatkowy Beneficjenta:

Z uwagi na fakt, że podczas kontroli na zakończenie realizacji projektu status podatkowy Beneficjenta nie był przedmiotem kontroli, Zespół Kontrolujący odniósł się do stanu faktycznego wynikającego z przeprowadzonej analizy ankiet w zakresie kwalifikowalności podatku VAT.



Beneficjent przekazuje co roku do Instytucji Pośredniczącej aktualne Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT.

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie miał możliwości i nie odzyskał podatku od towarów i usług VAT, z faktur ujętych we wnioskach o płatność i zrefundowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przez Instytucję Pośredniczącą, ani w drodze korekt deklaracji VAT-7 ani w drodze pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony.

8.2. Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta:

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu rodzaj wykonywanej przez Beneficjenta działalności nie uległ zmianie.

9. Informacja i promocja.

Kontrola realizacji projektu pod kątem zadań informacyjno - promocyjnych wykazała prawidłową realizację działań wynikających z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.

Zrealizowane zadanie inwestycyjne zostało oznakowane dwoma tablicami pamiątkowymi informującymi o współfinansowaniu zadania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Tablice zawierają wszystkie wymagane elementy tj. logo Unii Europejskiej, logo ZPORR oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej.

10. Archiwizacja.

Beneficjent archiwizuje dokumenty zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.

10.1. Przechowywanie dokumentacji projektowej:

Oryginały dokumentacji finansowo-księgowej, przetargowej oraz technicznej projektu przechowywane są prawidłowo w wydzielonych segregatorach.

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w następujących wydziałach:

- Dokumenty aplikacyjne, sprawozdawcze i wnioski o płatność – Wydział Planowania Rozwoju i Inwestycji;
- Dokumentacja techniczna oraz zamówienia publiczne – Wydział Planowania Rozwoju i Inwestycji;
- Dokumentacja finansowo-księgowa – Wydział Finansowy.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że miejsce przechowywania ww. dokumentacji jest tożsame z punktem 25 wniosku o płatność końcową.

10.2. Kompletność dokumentacji projektowej:

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji projektowej [faktury, przelewy, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru] Zespół Kontrolujący potwierdził, że przechowywana dokumentacja jest kompletna.

10.3. Procedura archiwizacji:

Beneficjent archiwizuje dokumenty zgodnie z „Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów finansowo - księgowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Kątach Wrocławskich”, która stanowi Załącznik numer

Milun

aktowski



1 do Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Nr 483/09 z dnia 5 stycznia 2009 roku w sprawie aktualizacji przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową gminy Kąty Wrocławskie. Beneficjent nie opracował dodatkowej procedury archiwizacji, która uwzględniałaby czas przechowywania dokumentów związanych z projektem określony w § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu, niemniej jednak na zakończenie kontroli Beneficjent został pouczone o obowiązku przechowywania dokumentacji projektowej przynajmniej do dnia 31 grudnia 2013 roku oraz o możliwości wydłużenia tego okresu.

11. Znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

Kanalizacja sanitarna w północnej części Gminy Kąty Wrocławskie użytkowana jest przez Beneficjenta na zasadach określonych we wniosku aplikacyjnym.

Działalność prowadzona przez Beneficjenta jest realizowana i utrzymywana w lokalizacji określonej we wniosku aplikacyjnym.

Nie wystąpiły zmiany w przedmiocie projektu.

Nie wystąpiły okoliczności z analizy których wynikałoby, że Beneficjent osiągnął nienależne korzyści.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

WNIOSKI I USTALENIA KOŃCOWE.

1. W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że od terminu przeprowadzenia kontroli końcowej projektu, tj. od 30 – 31 stycznia 2008 roku do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

2. Wskaźnik produktu „Długość wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej” został osiągnięty w 100,28 %; Wskaźnik produktu „Liczba wybudowanych przepompowni ścieków” został osiągnięty w 109,52 %.

3. W projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

4. Beneficjent kontynuuje działania informacyjno – promocyjne wynikające z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.

5. Dokumentacja projektu jest archiwizowana zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.

6. Nie zachodzi konieczność wydawania zaleceń pokontrolnych.

Integralną częścią niniejszej informacji pokontrolnej są załączniki w liczbie 1 komplet kserokopii dokumentów.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których każdy zawiera 7 zaparafowanych stron, po jednym dla:

1. Pan Rafał Jurkowlanec – Wojewoda Dolnośląski
2. Pan Antoni Kopeć – Burmistrz Kątów Wrocławskich



Kontrolowany:

BURMISTRZ

Milena Kopeć
.....
mar *Milena Kopeć*

[podpis i pieczęć z podaniem imienia
i nazwiska oraz stanowiska służbowego]

GMINA KATY WROCŁAWSKIE
ul. Rynek-Ratusz 1
55-080 Katy Wrocławskie
REGON 931 935 052
NIP 913-00-05-147

Wrocław, dnia *16.08*..... 2010 roku

Kontrolujący:

STARSZY SPECJALISTA

Damian Piątkowski
Damian Piątkowski

Damian Piątkowski – starszy specjalista
WCiFE-DUW

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Jolanta Solarz
Jolanta Solarz

Jolanta Solarz – starszy inspektor wojewódzki
WCiFE-DUW

WZ. DYREKTORA WYDZIAŁU

Maria Kopyścińska
Maria Kopyścińska – Dyrektor WCiFE-DUW
Z-ca DYREKTORA

Wrocław, dnia *05.08*..... 2010 roku