



**FORMULARZ NR 47b – INFORMACJA POKONTROLNA NR IP-9.3-020/09-2011.4(K)  
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

**1.CZĘŚĆ OGÓLNA**

Termin przeprowadzenia kontroli	24.01.2012
Numer Umowy o dofinansowanie	UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-00, UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-01, UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-02
Data podpisania umowy	18 maja 2010 r., 22 lutego 2011 r., 31 maja 2011 r.
Nazwa Projektu	Remont i adaptacja Domu Ludowego w Budowie
Beneficjent	Gmina Dębica Kaszubska
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Zjednoczenia 16A, 76-248 Dębica Kaszubska
Miejsce realizacji projektu	76-248 Budowo
Rodzaj/typ <sup>1</sup> kontroli	na zakończenie realizacji projektu
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPROW-M.44.3.2012 (1538/01/2012)	

**1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej**

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Justyna Mirończuk	kierownik referatu	Referat Monitoringu i Kontroli	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
2.	Alicja Peško	podinspektor	Referat Monitoringu i Kontroli	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
3.	Krzysztof Pliszka	inspektor	Referat Monitoringu i Kontroli	Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich

**1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta**

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	Eugeniusz Dańczak	Wójt Gminy

**1.3 Osoby udzielające wyjaśnień**

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	Joanna Krajewska	Inspektor
2.	Marta Łomża	Inspektor
3.	Danuta Matyszewska	Inspektor
4.	Teresa Łukasiak	Zastępca głównego księgowego

**1.4 Zakres kontroli**

**1.4.1 Wniosek o płatność**

Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.09.03.00-00-020/09-01
Data złożenia	13 sierpnia 2010 r.
Okres dotyczący	28 kwietnia 2009 r. – 10 sierpnia 2010 r.
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	10.093,00 zł
Wnioskowana kwota	7.225,58 zł

Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.09.03.00-00-020/09-02
Data złożenia	18 listopada 2010 r.
Okres dotyczący	11 sierpnia 2010 r. – 10 listopada 2010 r.
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	69.905,87 zł
Wnioskowana kwota	50.045,61 zł

<sup>1</sup> Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych



Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.09.03.00-00-020/09-03
Data złożenia	9 lutego 2011 r.
Okres dotyczący	11 listopada 2010 r. – 08 lutego 2011 r.
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	181.814,82 zł
Wnioskowana kwota	130.161,23 zł

Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.09.03.00-00-020/09-04
Data złożenia	17 maja 2011 r.
Okres dotyczący	09 lutego 2011 r. – 21 marca 2011 r.
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	137.961,70 zł
Wnioskowana kwota	98.766,78 zł

#### 1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową<sup>2</sup>

	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia
Wniosek o płatność końcową	30 czerwca 2011 r.	17 maja 2011 r.

#### 1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy

Nie dotyczy

#### 1.6 Wizyty dotychczasowe

Nie dotyczy

#### 2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)

Kontrola zakresu finansowego projektu na podstawie oryginałów dokumentów finansowo – księgowych i odrębnej ewidencji księgowej

Kontrola poprawności stosowania procedur udzielania zamówień publicznych zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz wytycznymi IZ RPO WP 2007-2013

Kontrola poprawności zapisów i ustaleń zawartych w umowach pomiędzy wykonawcami i Beneficjentami kwalifikujących wykonane zadanie do dofinansowania w ramach projektu

Kontrola zgodności i kwalifikowalności wydatków zaplanowanych i realizowanych zgodnie z projektem

Kontrola harmonogramu i terminu realizacji poszczególnych etapów projektu

Kontrola zgodności zakresu rzeczowego projektu z wnioskiem aplikacyjnym

Kontrola zastosowania działań, określonych w projekcie, mających na celu promowanie udziału środków EFRR

Kontrola zastosowania wytycznych, określonych w ustawie z dnia 7 lipca 1994 Prawo budowlane

Kontrola zgodności realizacji projektu z ustawodawstwem z zakresu ochrony środowiska

#### 3. WNIOSKI I UWAGI

##### 3.1 Zakres rzeczowy

##### 3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku nr WND-RPPM.09.03.00-00-020/09 będącym załącznikiem nr 1 do Umowy nr UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-00 z 18 maja 2010 r. zmienionej aneksami nr UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-01 z 22 lutego 2011 r. oraz nr UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-02 z 31 maja 2011 r. o dofinansowanie Projektu: „Remont i adaptacja Domu Ludowego w Budowie” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 9 Lokalna infrastruktura społeczna i inicjatywy obywatelskie, Działania 9.3 Lokalne inicjatywy obywatelskie, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zawartej z Instytucją Zarządzającą Beneficjent:

- Zlecił opracowanie dokumentacji technicznej Zakładowi Projektowania i Nadzoru Inwestorskiego, ul. Kulczyńskiego 1/11, 76-200 Słupsk na podstawie umowy nr ZR2222-25/2009 z dnia 28.04.2009 r.;
- Zlecił opracowanie map Wojewódzkiemu Ośrodkowi Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk na podstawie zlecenia nr PG 2222-18/2009 z dnia 24.04.2009 r.;
- Zlecił wykonanie robót budowlanych Firmie Wielobranżowej WAMA Zenon Moroz, ul. Nowowiejska 3/40, 76-200 Słupsk na podstawie umowy nr ZR 341-13/10 z dnia 29.07.2010 r. zmienionej aneksem nr 1 z dnia 04.10.2010 r. oraz na podstawie

<sup>2</sup> Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.



umowy z dnia 08.10.2010 r.

- Zlecił pełnienie funkcji inspektora nadzoru pani Mirosławie Podziawo, ul. Sawickiej 22, 76-248 Dębica Kaszubska na podstawie umowy nr ZD2222-13/2010 z dnia 27.07.2010 r.;
- Zlecił wykonanie tablicy informacyjnej Firmie Przemysłowo – Handlowej Meritum Grzegorz Zawada, ul. Golisza 21, 75-362 Koszalin na podstawie zlecenia nr ZR 2222-13/2010 z dnia 20.07.2010 r.;
- Zlecił zamieszczenie artykułu promocyjnego w „Głosie Pomorza” Mediom Regionalnym Sp. z o.o., ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa na podstawie zlecenia z dnia 25.08.2010 r.

Zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.

W trakcie kontroli na miejscu realizacji inwestycji stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z projektem budowlanym z wyjątkiem:

- Nie zamontowano sześciu gniazd bryzgoszczelnych. Wartość niewykonanych prac wynosi **135,79 zł**,
- Nie zamontowano jednego gniazda zwykłego. Wartość niewykonanych prac wynosi **28,69 zł**,
- Nie zamontowano jednego łącznika. Wartość niewykonanych prac wynosi **25,42 zł**,
- Nie zamontowano pięciu opraw oświetleniowych. Wartość niewykonanych prac wynosi **944,24 zł**.
- Zrezygnowano z wydzielania w łazience przy scenie pomieszczenia z ustępem poprzez dostawienie ścianki działowej. W konsekwencji zrezygnowano również z montażu jednych drzwi. Wartość niewykonanych prac wynosi **1.215,45 zł**.

**Łączna wartość niewykonanych prac wynosi 2.349,59 zł.**

Osiągnięte zostały wszystkie wskaźniki produktu. Wskaźniki rezultatu powinny zostać osiągnięte do 28 kwietnia 2012 r.

#### Wskaźniki produktu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji	tak	nie	
1 Liczba zaadoptowanych / wyposażonych obiektów w ramach inicjatywy lokalnej	szt.	1,00	1,00	x		Protokół odbioru robót
2 Powierzchnia zaadoptowanych / wyposażonych obiektów w ramach inicjatywy lokalnej	m2	242,28	242,28	x		Protokół odbioru robót

#### Wskaźniki rezultatu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji	tak	nie	
1. Liczba bezpośrednio utworzonych miejsc pracy (mężczyźni)	etat	0,00	0,00	x		
2. Liczba bezpośrednio utworzonych miejsc pracy (kobiety)	etat	0,00	0,00	x		
3. Liczba osób zaangażowanych w realizację lokalnych inicjatyw obywatelskich	osoby	30,00	0,00	x		LISTA OBECNOŚCI NA SPOTKANIACH ROBOCZYCH <del>Umowa o pracę</del>

#### DEPARTAMENT PROGRAMÓW ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH

4. Liczba imprez, wydarzeń publicznych i inicjatyw lokalnych w obiektach objętych wsparciem	szt./rok	3,00	0,00	x	Plan pracy
5. Liczba osób korzystających z obiektów objętych wsparciem	osoby/rok	2000,00	0,00	x	Sprawozdanie z działalności świetlicy
6. Liczba osób uczestniczących w imprezach, wydarzeniach publicznych i inicjatywach lokalnych zorganizowanych w obiektach objętych wsparciem	osoby/rok	2000,00	0,00	x	Sprawozdanie z działalności świetlicy
7. Liczba organizacji lokalnych korzystających z obiektów objętych wsparciem	szt./rok	3,00	0,00	x	Sprawozdanie z działalności świetlicy

### 3.1.2 Zamówienia publiczne

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

**Tryb udzielenia zamówienia:** przetarg nieograniczony

**Wartość zamówienia:** poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 PZP

**Określenie przedmiotu zamówienia:** Remont i adaptacja Domu Ludowego w Budowie

**Data wszczęcia postępowania:** 29 czerwca 2010 r.

**Liczba złożonych ofert:** 3

**W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:** Firma Wielobranżowa WAMA Z. Moroz, ul. Nowowiejska 3/40, 76-200 Słupsk

**Wartość umowy:** 317 247,63zł brutto.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie robót dodatkowych

**Tryb udzielenia zamówienia:** wolna ręka

**Wartość zamówienia:** poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 PZP

**Określenie przedmiotu zamówienia:** Wzmocnienie ścian konstrukcyjnych budynku poprzez spięcie murów oraz wymianę krokwi, murłat i podwalin w konstrukcji dachu

**W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:** Firma Wielobranżowa WAMA Z. Moroz, ul. Nowowiejska 3/40, 76-200 Słupsk

**Wartość umowy:** 63.734,76 zł brutto

W powyższych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

### 3.1.3 Promocja Projektu wraz realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż Beneficjent zrealizował promocję projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartymi zapisami w § 15 Umowy o dofinansowanie Projektu.

Informacje o projekcie znalazły się na podstronie utworzonej na stronie internetowej Gminy Dębica Kaszubska oraz w gazecie „Głos Pomorza”.

Stwierdzono, że zrealizowany projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi: zrównoważonego rozwoju oraz równości szans i niedyskryminacji.

Zespół Kontrolujący potwierdził, że dokumentacja związana z realizacją przedmiotowego projektu jest przechowywana zgodnie z Oświadczeniem Beneficjenta z dn. 12.09.2011r.

### 3.2 Zakres Finansowy

#### DEPARTAMENT PROGRAMÓW ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Augustyńskiego 2, 80-819 Gdańsk

tel. 58 32 68 650, fax 58 32 68 673, e-mail: dprow@woj-pomorskie.pl, [www.woj-pomorskie.pl](http://www.woj-pomorskie.pl), [www.wrotapomorza.pl](http://www.wrotapomorza.pl)



Zgodnie z Umową numer UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-00 z dnia 18 maja 2010 roku zmienioną Aneksem nr UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-01 z dnia 22 lutego 2011 r. oraz Aneksem nr UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-02 z dnia 31 maja 2011 r., Instytucja Zarządzająca przyznała Gminie Dębica Kaszubska na realizację Projektu „Remont i adaptacja Domu Ludowego w Budowie” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 9.3 – Lokalne inicjatywy obywatelskie RPO WP dofinansowanie w maksymalnej wysokości 286 199,21 zł, stanowiące nie więcej niż 71,59 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Całkowity koszt realizacji projektu i wartość wydatków kwalifikowalnych została określona na kwotę 399 775,40 zł.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Projektu obejmowała:

- 1 rachunek do umowy o dzieło – dokumentacja techniczna	1 000,00 zł
- 1 faktura VAT (częściowo) – mapy	93,00 zł
- 4 faktury VAT – roboty remontowo-adaptacyjne, elektryczne i sanitarne	380 982,39 zł
- 3 rachunki do umowy o dzieło – inspektor nadzoru	6 100,00 zł
- 2 faktury VAT – promocja projektu	2 600,00 zł

<b>Razem udokumentowane wydatki:</b>	<b>390 775,39 zł</b>
<b>w tym wydatki kwalifikowalne:</b>	<b>390 775,39 zł</b>

Kontrolujący stwierdzili, iż:

- Całość nakładów inwestycyjnych w ramach Projektu ewidencjonowana była na wyodrębnionym koncie analitycznym 080 7000540. Ewidencja wydatków z podziałem według źródła finansowana prowadzona była na wyodrębnionych kontach analitycznych: w roku 2010 - 130 70070005605791001 i 130 70070005605991001, w roku 2011 - 130 700-70005-6057-01-001-00040 i 130 700-70005-6059-01-001-00040; z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego z tytułu rachunku nr 2, które zostały zaksięgowane poza wyodrębnioną ewidencją na koncie 130 70070005605001001, na którym ujęte zostały również wydatki poniesione w 2009 r. Księgowanie pomiędzy kontami odpowiadającymi paragrafom z ostatnią cyfrą 7 i 9 prowadzone było niezgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych i rozporządzeń zmieniających.
- Urząd Gminy Dębica Kaszubska dokumentem OT nr ZD 0717-18/09/2010 z 24.06.2011 przyjął środek trwały „Remont i adaptacja Domu Ludowego w Budowie” o wartości 399 977,99 zł. 31.10.2011 roku dokument OT został skorygowany, wartość środka trwałego określono na 399 875,39 zł. Na wartość środka trwałego oprócz wydatków objętych Projektem złożyły się również inne wydatki poniesione w związku z realizacją inwestycji. Wydatki te nie podlegały kontroli.
- Zgodnie z informacjami zawartymi w części 3.1.1 niniejszej informacji, część wynagrodzenia wykonawcy robót budowlanych w kwocie 2.349,59 zł uznano za wydatki niekwalifikowalne.

	Wartości wg umowy	Wartości po kontroli
Całkowita kwota wydatków Projektu	399 775,40 zł	390 775,39 zł
Kwota wydatków kwalifikowalnych	399 775,40 zł	388 425,80 zł
Dofinansowanie z Funduszu 71,59 %	286 199,21 zł	278 074,03 zł
Wkład własny Beneficjenta 28,41 %	113 576,19 zł	110 351,77 zł
Kwota wydatków niekwalifikowanych	0,00 zł	2.349,59 zł
- w tym w wyniku kontroli	-----	2.349,59 zł

Ogółem kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne w wyniku kontroli wynosi 2.349,59 zł. Z uwagi na fakt, że wydatki te ujęte zostały we wniosku o płatność końcową, Instytucja Zarządzająca, zgodnie z zapisami § 8 ust. 4 Umowy nr UDA-RPPM.09.03.00-00-020/09-00 ze zm., dokona pomniejszenia wnioskowanej kwoty dofinansowania we wniosku o płatność końcową nr WNP-RPPM.09.03.00-00-020/09-04.

#### 4. ZALECENIA POKONTROLNE

4.1 . Zobowiązuje się Beneficjenta do przekazanie informacji o osiągnięciu wartości wszystkich wskaźników rezultatu.

Termin wykonania zaleceń:

4.1 do dnia 28 kwietnia 2012 r.

**Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w ww. terminie**

#### 5. ZAŁĄCZNIKI

Brak załączników



## 6. POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej w formie pisemnej uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.<sup>3</sup>

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

W przypadku braku zastrzeżeń, Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 7 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej.

**Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.**

Kontrolę wpisano do Książki kontroli pod numerem 2/2012.

**Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.**

### BENEFICJENT

WÓJT GMINY  
Dębica Kaszubska  
*[Signature]*  
mgr inż. Jerzy Dąbrowski  
SKARBNIK GMINY  
Dębica Kaszubska  
*[Signature]*  
mgr Marek Malinowski

### OSOBY KONTROLUJĄCE

1. *[Signature]*
2. Alicja Peśko
3. Krzysztof Plimka

Dębica Kaszubska 15-03-2012

Kontrasygnata skarbnika/Głównego Księgowego<sup>4</sup>

(miejsce i data)

### Zawarte ustalenia akceptuje

Gdańsk, dnia 04/03/12 roku

KIEROWNIK REFERATU

*[Signature]*  
Justyna Mironczuk

Pieczęć i podpis Kierownika Referatu  
Monitoringu i Kontroli RPO (DPROW)

p.o. Z-cy DYREKTORA  
DEPARTAMENTU PROGRAMÓW  
ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH

*[Signature]*  
Monika Mikas-ewasia-Rosowicz  
Pieczęć i podpis Dyrektora DPROW/  
Zastępcy Dyrektora DPROW

<sup>3</sup> Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej końcowej

<sup>4</sup> Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych