

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 31

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Kłodzki
2	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Okrzei, 57-300 Kłodzko (projekt zgodnie z wnioskiem projektowym realizowany jest przez jednostkę Beneficjenta, tj. Zarząd Dróg Powiatowych w Kłodzku, ul. Objazdowa 20, 57-300 Kłodzko)
3	Nazwa i numer projektu	Poprawa transgranicznej dostępności pogranicza polsko-czeskiego w obrębie Gór Stołowych, projektu nr CZ.11.2.45/0/0/0.0/16_014/0000752
4	Termin kontroli	19 czerwca 2019 r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> art. 22 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1431, z późn. zm.), art. 4 pkt 10 umowy w sprawie przyznania dofinansowania dla projektu nr CZ.11.2.45/0/0/0.0/16_014/0000752.
6	Członkowie zespołu kontrolującego	<ul style="list-style-type: none"> Jolanta Zelep – inspektor wojewódzki w Wydziale Organizacji i Rozwoju Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - kierownik zespołu kontrolującego, Agata Krysmalska – inspektor wojewódzki w Wydziale Organizacji i Rozwoju Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - członek zespołu kontrolującego.
7	Zakres kontroli	Kontrola planowa projektu nr CZ.11.2.45/0/0/0.0/16_014/0000752 nr Poprawa transgranicznej dostępności pogranicza polsko-czeskiego w obrębie Gór Stołowych, w zakresie prawidłowości jego realizacji, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym.
USTALENIA Z KONTROLI		
8		<p>Kontrola została przeprowadzona na 100% wydatków przedstawionych do rozliczenia w zatwierdzonych Raportach z bieżącej realizacji części projektu wraz z Zestawieniami dokumentów nr 1 – 3 (poz. 1 -3 zestawienia nr 3; Zestawienia nr 1- 2 zawierały jedynie ryczałt na koszty przygotowawcze) obejmującymi następujące okresy raportowania:</p> <ul style="list-style-type: none"> od 01.12.2016 r. do 30.09.2017 r. od 01.10.2017 r. do 31.03.2018 r. od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r. <p>Kontrola archiwizacji została dokonana na 100% wydatków przedstawionych do rozliczenia w wyżej wymienionych Częściowych wnioskach o płatność.</p>
Ustalenia w zakresie każdego z badanych obszarów:		

Kontrola działań zaplanowanych w projekcie:

Prawidłowo – bez uchybień.

Kontrola osiągnięcia wskaźników:

Prawidłowo – bez uchybień.

Kontrola ewidencji księgowej:

Prawidłowo – bez uchybień., z zastrzeżeniem ustaleń jak w piśmie nr OR-PWT.3144.3 8.2018.HB z 4 stycznia 2019 r. dotyczącym wyniku weryfikacji administracyjnej Zestawienia wydatków nr PK-3 .

Wydatki dot. kategorii ROBOTY BUDOWLANE i INFRASTRUKTURA:

Prawidłowo – bez uchybień z zastrzeżeniami, jak niżej:

- Zamówienie nr ZDP.2000/AZ/37/2017 pn. Poprawa transgranicznej dostępności pogranicza polsko-czeskiego w obrębie Gór Stołowych

Ustalenia jak w piśmie nr OR-PWT.3144.3 8.2018.HB z 4 stycznia 2019 r. dotyczącym wyniku weryfikacji administracyjnej Zestawienia wydatków nr PK-3.

Wydatek z poz. 1 Zestawienia nr 3 na roboty budowlane, zrealizowany w ramach Umowy nr 02/ZDP/2018 z dnia 28.03.2018 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 04.04.2018 r. do ww. umowy na realizację zadania pn. „Poprawa transgranicznej dostępności pogranicza polsko czeskiego w obrębie Gór Stołowych” oraz Aneksem nr 2 z dnia 07.05.2018 r. KK wyłączył część wydatku z poz. 1 zestawienia, w kwocie odpowiadającej ewentualnemu możliwemu pomniejszeniu jego wartości w przypadku rozstrzygnięcia prawidłowości zawarcia Aneksu nr 1 na niekorzyść PW Powiat Kłodzki o 25% wartości wydatku).

Rozstrzygnięcie w zakresie zgodności zawarcia Aneksu nr 1 oraz Aneksu nr 3 z dnia 01.04.2019 r. z przepisami ustawy PZP zostanie przekazane Beneficjentowi w wyniku z kontroli administracyjnej Raportu z bieżącej realizacji części projektu wraz z Zestawieniem dokumentów nr 4.

Wydatki dot. kategorii - KOSZTY EKSPERTÓW ZEWNĘTRZNYCH i KOSZTY USŁUG ZEWNĘTRZNYCH:

Prawidłowo – bez uchybień z zastrzeżeniami, jak niżej:

- Zamówienie nr ZDP.2000/AZ/31/2017 pn. Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego w ramach realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa transgranicznej dostępności pogranicza polsko czeskiego w obrębie Gór Stołowych”.

Kontroler podtrzymał ustalenia kontroli ex - post zamówienia polegające na stwierdzeniu naruszenia art. 24 ust. 1 pkt 17 - 20, 22 i 23 oraz ust. 5 pkt 2, 4 i 8 w związku z art. 26 ust. 3 ustawy PZP, i przyjęcia 10% stawki procentowej pomniejszenia, przypisanej do nieprawidłowości indywidualnej, wskazanej w pkt 24 załącznika do 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. 2018 poz. 971) pn. „Stawki procentowe stosowane przy obniżaniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych” [Umowa nr 02/IN/2018 z dnia 28.03.2018 r. wraz z Aneks nr 1 do ww. umowy z dnia 30.03.2018 r.].

Ustalenia jak w informacji pokontrolnej dla ww. zamówienia z dnia 27 sierpnia 2018 r. oraz piśmie nr OR-PWT.3144.3 8.2018.AL z 19 września 2018 r. (odpowiedź na zastrzeżenia do informacji pokontrolnej) i piśmie nr OR-PWT.3144.3 8.2018.HB z 4 stycznia 2019 r. dotyczącym wyniku weryfikacji administracyjnej Zestawienia wydatków nr PK-3.

Kontrola przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji:

Prawidłowo – bez uchybień.

Kontrola wypełniania przez Beneficjenta Wiodącego obowiązków zgodnie z art. 13 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna”:

Prawidłowo – bez uchybień.

Kontrola kwalifikowalności podatku VAT:

Prawidłowo – bez uchybień.

9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Nie dotyczy
10	Zalecenia pokontrolne	Nie dotyczy

11	Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)	Protokół z oględzin z dnia 19.06.2019 r.
12	Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:	
	INSPEKTOR WOJEWÓDZKI	
	• Jolanta Zelep – kierownik zespołu kontrolującego	05.07.2019 r.
	• Agata Krysmalska – członek zespołu kontrolującego	05.07.2019 r.
13	Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK ¹ oraz miejsce i data	
	DATA: 09.09.2019 r.	
	DYREKTOR WYDZIAŁU Organizacji i Rozwoju Marta Kopystiańska	
14	Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data	
	DATA: 22.07.2019 r. POWIAT KŁODZKI	
	Z up. STAROSTY Piotr Marchewka Etatowy Członek Zarządu	

¹ Punkt należy usunąć jeżeli z Instrukcji Wykonawczej wynika, że Informacja pokontrolna jest podpisywana jedynie przez członków zespołu kontrolującego