



CF-PR-JS6.804.25.2011 -1

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

**1. Dane podstawowe.**

<b>Tytuł projektu:</b>	„Budowa składowiska odpadów w Marcinowie wraz z infrastrukturą służącą do segregacji odpadów”
<b>Numer projektu:</b>	Z/2.02/1/1.2/736/06
<b>Beneficjent:</b>	Gmina Trzebnica
<b>Pismo informujące o kontroli:</b>	sygn. CF-PR-JS6.804.22.2011-1 z dnia 27 lipca 2011 roku
<b>Data kontroli:</b>	30 sierpnia 2011 rok
<b>Miejsce kontroli:</b>	Siedziba Urzędu Miejskiego w Trzebnicy pl. Piłsudskiego 1, 55-100 Trzebnica Numer REGON: 931935135 Numer NIP: 9151603770 oraz miejsce realizacji projektu – Składowisko odpadów w Marcinowie.
<b>Okres objęty kontrolą:</b>	Od dnia 12 marca 2008 roku [dzień następnny po kontroli końcowej projektu] - do dnia 30 sierpnia 2011 roku
<b>Pozycja w książce kontroli:</b>	5
<b>Podstawa prawna:</b>	Kontrolę w formie wizyty monitorującej zachowanie trwałości projektu zrealizowano w ramach kontroli planowej, ujętej w rocznym planie kontroli na rok 2011, 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); - § 11 Umowy nr Z/2.02/1/1.2/736/06/U/127/06 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 28 września 2006 roku.
<b>Zespół Kontrolujący:</b>	<b>Kierownik Zespołu Kontrolującego:</b> <b>Pani Jolanta Solarz</b> – starszy inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-JS6.804.23.2011, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 27 lipca 2011 roku. <b>Członek Zespołu Kontrolującego:</b> <b>Pan Krzysztof Sośniak</b> – inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-JS6.804.24.2011, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 27 lipca 2011 roku.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej:</b>	<b>Pan Marek Długozima</b> Burmistrz Gminy Trzebnica
<b>Osoby udzielające wyjaśnień:</b>	<b>Pan Paweł Jędrzejewski</b> – Główny Specjalista Urzędu Miasta Trzebnica <b>Pan Grzegorz Gierczak</b> – Kierownik Składowiska Odpadów



## **2. Cel projektu.**

### **2.1. Cel ogólny:**

Celem projektu było ograniczenie ilości zanieczyszczeń przedostających się do powietrza, wód i gleby.

### **2.2. Cele szczegółowe:**

Cele szczegółowe określono jako:

- Poprawa stanu środowiska naturalnego;
- Poprawa warunków życia mieszkańców;
- Stworzenie korzystnych warunków dla rozwoju przedsiębiorstw działających zgodnie z zasadami poszanowania środowiska.

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta z dnia 31 sierpnia 2011 roku w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, złożonego przez Pana Marka Długozima – Burmistrza Gminy Trzebnica 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 nowego składowiska odpadów w Marcinowie wraz z obiektami towarzyszącymi.

### **3.1. Roboty budowlane:**

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

- Składowisko odpadów;
- Kwatera na składowanie azbestu;
- Pole do biodegradacji odpadów;
- Hala sortowni;
- Wiata sortowni;
- Wiata magazynowo - sprzętowa;
- Budynek socjalno – biurowy;
- Boks na surowce wtórne;
- Elektroniczna waga samochodowa;
- Śluza dezynfekcyjna;
- Droga dojazdowa;
- Wodociąg rozprowadzający;
- Wodociąg i rurociąg tłoczny wód drenażowych;
- Oświetlenie i sieć elektryczna.

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

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 30 sierpnia 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu potwierdziła dobry stan techniczny infrastruktury wybudowanej w ramach projektu. Nie stwierdzono uchybień ani usterek.

### **3.2. Zakupy/dostawy/usługi/pozostałe zamówienia lub zlecenia:**

W ramach projektu zlecono wykonanie następujących usług:



- Wykonanie projektu budowlanego;
- Pełnienie nadzoru inwestorskiego;
- Wykonanie badań archeologicznych;
- Wykonanie Studium Wykonalności;
- Promocja projektu.

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

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 30 sierpnia 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu, potwierdziła dobry stan jakościowy wykonanych tablic pamiątkowych.

### 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	%
01.2.20	liczba wybudowanych składowisk odpadów [szt.]	1	1	100	1	100
01.2.21	Powierzchnia wybudowanych składowisk odpadów [ha]	4,07	4,07	100	4,07	100
01.2.22	Objętość wybudowanych składowisk odpadów [m <sup>3</sup> ]	175 000,00	175 000,00	100	175 000,00	100

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.

Zrealizowana inwestycja przyczyniła się do poprawy stanu środowiska naturalnego poprzez ochronę gleby, powietrza oraz wód powierzchniowych i podziemnych.

#### 5.2. Zgodność w zakresie polityki równości szans:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę równych szans.

#### 5.3. Zgodność w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego:

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





## **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 Trzebnica.

Podmiotem odpowiedzialnym za zarządzanie projektem po zakończeniu okresu jego realizacji oraz ponoszenie bieżących kosztów związanych z utrzymaniem i eksploatacją obiektu jest Zakład Gospodarki Komunalnej w Trzebnicy.

W toku przeprowadzonej kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że podmiot zarządzający oraz finansujący projekt w okresie jego trwałości nie jest tożsamy z podmiotem wskazanym w punkcie 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 przychodu:

- Sprzedaż usług związanych z odbiorem odpadów od osób indywidualnych;
- Sprzedaż usług związanych z odbiorem odpadów od firm, zakładów i innych instytucji.

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w latach 2009 - 2011 osiągał przychody [nie zaplanowane w Studium Wykonalności projektu], z tytułu zawarcia umowy dzierżawy składowiska odpadów położonego w Marcinowie w następującej wysokości:

- Rok 2009 – 237 237,00 PLN;
- Rok 2010 – 258 804,00 PLN;
- Rok 2011 – 172 536,00 PLN [do końca sierpnia br.].

Z uwagi na ww. niezaplanowane przychody Zespół Kontrolujący zwrócił się do Beneficjenta w trakcie kontroli, z wnioskiem o zaktualizowanie wskaźnika samofinansowania projektu.

W wyniku analizy wyjaśnień Beneficjenta stwierdzono, że projekt nie generuje znaczącego dochodu netto [Beneficjent zaktualizował wskaźnik samofinansowania projektu, który określono na poziomie 21,14%].

### **7.2. Umowy z podmiotami zewnętrznymi:**

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w dniu 29 stycznia 2009 roku zawarł z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Trzebnicy umowę dzierżawy wybudowanego w ramach projektu składowiska odpadów, położonego w Marcinowie.

### **7.3. Pożyczka na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych:**

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na etapie realizacji przedsięwzięcia nie korzystał z pożyczek na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych.

### **7.4. Podwójne finansowanie:**



Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu oraz na podstawie oryginałów faktur przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie wizyty monitorującej 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:**

Beneficjent posiada status podatkowy „podatnik VAT czynny”.

Pismem z dnia 21 lutego 2011 roku Beneficjent poinformował Instytucję Pośredniczącą o nabyciu przez Gminę Trzebnica w dniu 2 lutego 2009 roku prawa do obniżenia podatku należnego o podatek naliczony w odniesieniu do projektu będącego przedmiotem dofinansowania ze środków EFRR, w związku z zawarciem umowy o odpłatnym przekazaniu przedmiotu projektu w użytkowanie Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Trzebnicy. Kwota odzyskanego przez Gminę Trzebnica podatku VAT wyniosła 1 631 893,43 PLN. Z racji dofinansowania realizacji projektu ze środków EFRR w wysokości odpowiadającej równowartości 75 % jego wydatków kwalifikowalnych, zwrotowi podlega kwota w wysokości 1 223 920,06 PLN, odpowiadająca proporcjonalnemu udziałowi wskaźnika dofinansowania w ogólnej kwocie podatku VAT zaliczonego do kosztów kwalifikowalnych projektu.

W dniu 2 marca 2011 roku Beneficjent zwrócił na rachunek programowy Instytucji Pośredniczącej środki w następującej wysokości:

- Należność główna ze środków EFRR - w wysokości 1 223 920,06 PLN;

oraz w dniu 8 marca 2011 roku:

- Odsetki od należności głównej ze środków EFRR - w wysokości 266 529,55 PLN.

### **8.2. Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta:**

Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta nie uległ zmianie w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu.

## **9. Informacja i promocja.**

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

Wybudowane składowisko odpadów zostało oznakowane tablicami pamiątkowymi informującymi o współfinansowaniu zadania przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Przedmiotowe tablice zawierają logo Unii Europejskiej i logo ZPORR.

## **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 wydodrębnionych segregatorach, w siedzibie Urzędu Miejskiego w Trzebnicy.





Zespół Kontrolujący stwierdził, że miejsce przechowywania ww. dokumentacji jest tożsame z lokalizacją wskazaną w punkcie 25 wniosku o płatność końcową.

#### **10.2. Kompletność dokumentacji projektowej:**

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

#### **10.3. Procedura archiwizacji:**

Beneficjent posiada „Instrukcję przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych”, wprowadzoną Zarządzeniem Burmistrza Gminy Trzebnica nr 0050.0050.2011 z dnia 1 kwietnia 2011 roku, która uwzględnia czas przechowywania dokumentów związanych z projektem, określony w umowie o dofinansowanie.

#### **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.**

Wybudowane składowisko odpadów jest użytkowane 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 wykonanych elementach robót.

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. Od dnia zakończenia kontroli końcowej projektu, do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.
2. Wskaźniki produktu projektu zostały zachowane w 100%.
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 Aleksander Marek Skorupa** – Wojewoda Dolnośląski
2. **Pan Marek Długozima** – Burmistrz Gminy Trzebnica

**Kontrolowany:**

**BURMISTRZ**

*Marek Długozima*

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

**Kontrolujący:**

**STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI**

*Jolanta Solarz*

Jolanta Solarz  
starszy inspektor wojewódzki  
WCiFE-DUW

**INSPEKTOR WOJEWÓDZKI**

*Krzysztof Sosniak*

Krzysztof Sosniak  
inspektor wojewódzki  
WCiFE-DUW

**wz. DYREKTORA WYDZIAŁU**

*Maria Kopyścińska*  
Dyrektor  
WCiFE-DUW

Wrocław, dnia 28 września 2011 roku

Wrocław, dnia 16 września 2011 roku