



CF-PR-DP.804.10.2011-2

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

1. Dane podstawowe.

Tytuł projektu:	„Przebudowa płyty rynku w Twardogórze wraz z sieciami wodno-kanalizacyjnymi, sieciami energetycznymi i oświetleniem terenu”.
Numer projektu:	Z/2.02/III/3.3.1/664/05
Beneficjent:	Gmina Twardogóra.
Pismo informujące o kontroli:	sygn. CF-PR-DP.804.10.2011-1 z dnia 5 maja 2011 roku
Data kontroli:	16 maja 2011 rok
Miejsce kontroli:	Urząd Miasta i Gminy Twardogóra - ul. Ratuszowa 14, 56-416 Twardogóra Numer REGON: 931934822 Numer NIP: 9111001183 oraz miejsce realizacji projektu – Rynek w Twardogórze.
Okres objęty kontrolą:	Od dnia 7 sierpnia 2008 roku [dzień następnny po kontroli końcowej projektu] - do dnia 16 maja 2011 roku.
Pozycja w książce kontroli:	15
Podstawa prawna:	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/III/3.3.1/664/05/U/77/06 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 28 lipca 2006 roku.
Zespół Kontrolujący:	Kierownik Zespołu Kontrolującego: Pan Damian Piątkowski – starszy specjalista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-DP.804.11.2011-1, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 5 maja 2011 roku; Członek Zespołu Kontrolującego: Pani Jolanta Solarz – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-DP.804.11.2011-2, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 5 maja 2011 roku.
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Jan Dżugaj – Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra.
Osoba udzielająca wyjaśnień:	Pani Katarzyna Sobczyk-Pienio – Inspektor ds. promocji i rozwoju Gminy.



2. Cel projektu.

2.1. Cel ogólny:

Celem projektu było pobudzenie aktywności środowisk lokalnych w sferach: gospodarki, kultury i turystyki.

2.2. Cele szczegółowe:

Cele szczegółowe określono jako:

- Stworzenie w Gminie warunków służących integracji mieszkańców;
- Poprawa wizerunku Gminy.

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta, złożonego w dniu 20 maja 2011 roku przez Pana Jana Dżugaja – Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że od momentu zakończenia realizacji projektu do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

3. Przedmiot projektu.

Przedmiotem projektu była przebudowa płyty Rynku w Twardogórze wraz z wymianą sieci wodno-kanalizacyjnych, kanalizacji deszczowej, sieci energetycznych i oświetlenia terenu.

3.1. Roboty budowlane:

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

Etap I:

- Wykonanie sieci: wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej wraz z przyłączami i przykanalikami przy ul. Krótkiej, części Rynku, ul. B. Krzywoustego oraz ul. J. Dąbrowskiego;
- Wykonanie oświetlenia drogowego w ul. Krótkiej i części Rynku;
- Przebudowa sieci elektroenergetycznej i nawierzchni pasa drogowego w ul. Krótkiej;
- Odtworzenie nawierzchni w ul. J. Dąbrowskiego, ul. B. Krzywoustego oraz części Rynku;
- Wykonanie małej architektury i zieleni.

Etap II:

- Wykonanie sieci: wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej wraz z przyłączami i przykanalikami w Rynku i przy ul. Poprzecznej;
- Likwidacja sieci ogólnospławnej w rejonie Rynku;
- Wykonanie sieci energetycznej niskiego napięcia od złącza przy ul. Ratuszowej 12 poprzez płytę Rynku i pl. Piastów;
- Montaż ozdobnych złączy energetycznych;
- Likwidacja starej sieci napowietrznej;
- Wykonanie iluminacji Rynku;
- Wykonanie nawierzchni z granitu w obrębie całego Rynku;
- Wykonanie małej architektury;
- Odtworzenie nawierzchni drogowej i chodników przy ul. Poprzecznej.

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

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 16 maja 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu, potwierdziła dobry stan jakościowy przebudowanej



w ramach projektu płyty Rynku w Twardogórze. Stan płyty Rynku oraz pozostałych elementów wykonanych w ramach projektu nie budzi zastrzeżeń.

Na podstawie protokołów z przeglądów gwarancyjnych stwierdzono, że Beneficjent dokonuje niezbędnych bieżących napraw przebudowanej infrastruktury.

Ponadto, na podstawie Uchwały Nr IV/9/10 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 17 grudnia 2010 roku w sprawie budżetu Gminy Twardogóra na rok 2011 stwierdzono, że Beneficjent posiada środki finansowe na utrzymanie i konserwację infrastruktury przebudowanej w wyniku realizacji projektu.

3.2 Zakupy/dostawy/usługi/pozostałe zamówienia lub zlecenia:

W ramach projektu zlecono wykonanie następujących usług:

- Pełnienie nadzoru archeologicznego dla I i II etapu robót;
- Pełnienie nadzoru inwestorskiego dla I i II etapu robót;
- Pełnienie nadzoru inwestorskiego [branża elektroenergetyczna];
- Promocja projektu [w tym: tablica informacyjna oraz pamiątkowa];
- Sporządzenie Studium Wykonalności.

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

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 16 maja 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu, potwierdziła dobry stan jakościowy wykonanej tablicy pamiątkowej.

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	%
03.3.15	Długość przebudowanej/ wyremontowanej infrastruktury komunalnej w zakresie ochrony środowiska (km)	2,34	2,34	100	2,34	100
03.3.16	Powierzchnia zdegradowanych dzielnic i obszarów miast poddanych rehabilitacji (m ²)	7 866,00	7 866,00	100	7 866,00	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.

W wyniku realizacji projektu zlikwidowano kanalizację ogólnospławną, dokonując jej zamiany na grawitacyjną sieć kanalizacyjną rozdzielczą wraz z urządzeniami do unieszkodliwiania wód deszczowych i separatorem koalescencyjnym do usuwania zanieczyszczeń organicznych. Dzięki podjętym działaniom podniesiono standardy bezpieczeństwa systemu ekologicznego.

5.2. Zgodność w zakresie polityki równości szans:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę równości 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 Twardogóra.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu podmiotem odpowiedzialnym za zarządzanie i finansowanie inwestycji zmodernizowanej w wyniku realizacji projektu, w tym za ponoszenie bieżących kosztów związanych z eksploatacją przedmiotu projektu jest Gmina Twardogóra.

W toku przeprowadzonej wizyty monitorującej Zespół Kontrolujący stwierdził, że podmiot zarządzający i finansujący projekt w okresie jego trwałości jest tożsamy z podmiotem wskazanym w punkcie D10 wniosku o dofinansowanie, za wyjątkiem sieci elektroenergetycznej, którą Beneficjent przekazał odpłatnie [jak wskazano w punkcie 7.2 niniejszej Informacji Pokontrolnej] firmie EnergiaPro Koncern Energetyczny S.A.

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

7.1. Studium Wykonalności projektu.

W Studium Wykonalności projektu Beneficjent nie zaplanował przychodów.

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta, w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że projekt nie generuje przychodów. Projekt nie generuje także znaczącego dochodu netto.

7.2. Umowy z podmiotami zewnętrznymi:

W wyniku analizy dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta w trakcie kontroli stwierdzono, że na podstawie Aneksu nr 1 do Umowy o przyłączenie do sieci elektroenergetycznej nr TW/TŁ/U/4766/2459/2002-1 z dnia 6 lutego 2003 roku, zawartej pomiędzy Gminą Twardogóra, a Zakładem Energetycznym Wrocław S.A., Beneficjent przekazał odpłatnie sieć elektroenergetyczną firmie EnergiaPro Koncern Energetyczny S.A.

W wyniku ww. odpłatnego przekazania Gmina Twardogóra uzyskała przychód w projekcie w kwocie 115 581,54 zł. Beneficjent uwzględnił ww. przychód we wniosku o płatność pośrednią [za okres



od dnia 10 lipca 2007 roku do dnia 25 września 2007 roku] odejmując kwotę przychodu od kwoty wydatków kwalifikowanych.

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 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:

Na podstawie informacji uzyskanych od Beneficjenta w trakcie kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada status podatkowy – podatnik VAT czynny, jednakże na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu stwierdzono, że w odniesieniu do projektu będącego przedmiotem kontroli Beneficjent 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 wyniku korekt deklaracji VAT-7 ani w wyniku pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony.

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

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.

Zrealizowane zadanie zostało oznakowane tablicą pamiątkową, informującą o współfinansowaniu inwestycji przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego oraz budżet państwa. Tablica zawiera wszystkie wymagane elementy tj. logo Unii Europejskiej oraz 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 wyodrębnionych segregatorach w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy Twardogóra.



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 archiwizuje dokumenty zgodnie z Zarządzeniem Nr 739/10 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 19 lutego 2010 roku w sprawie zmiany Zarządzenia nr 101/2003 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 21 marca 2003 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego Urzędu Miasta i Gminy w Twardogórze.

Beneficjent nie opracował dodatkowej procedury archiwizacji, która uwzględniałaby czas przechowywania dokumentów związanych z projektem określony w § 13 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.

Przebudowana płyta Rynku w Twardogórze wraz z wymienionymi sieciami wodno-kanalizacyjnymi, sieciami energetycznymi i oświetleniem terenu użytkowane są 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. W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że 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 Jan Dżugaj** – Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra.

Kontrolowany:

BURMISTRZ

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

Jan Dżugaj

Kontrolujący:

STARSZY SPECJALISTA

Piątkowski

Damian Piątkowski

Damian Piątkowski
starszy specjalista
WCiFE-DUW

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Solarz

Jolanta Solarz

Jolanta Solarz
starszy inspektor wojewódzki
WCiFE-DUW

DYREKTOR WYDZIAŁU

Mirosław Ziajka

Dyrektor WCiFE-DUW

Wrocław, dnia *03.06.* 2011 roku

Wrocław, dnia *27* maja 2011 roku

**KIEROWNIK ODDZIAŁU ds.
Programów Regionalnych**

Andżelika Marciniak