



WFE. II. 0933/7/09/KT

**WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA FUNDUSZAMI EUROPEJSKIMI
MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI W WARSZAWIE**

**INFORMACJA POKONTROLNA Z WIZYTY MONITORUJĄCEJ
W RAMACH KONTROLI TRWAŁOŚCI
PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU**

**Projekt zrealizowany w ramach
Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, dofinansowany
ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**

Termin wizyty monitorującej: 25.11.2009 r.

Umowa o dofinansowanie Projektu nr: Z/2.14/III/3.1/272/04/U/209/05, z dnia 19.10.2005 r.

Nazwa Projektu:

„Budowa systemu kanalizacji sanitarnej Gminy Michałowice”

Beneficjent: Gmina Michałowice

Zespół Kontrolujący Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego:

1. **Karolina Kania** – przewodnicząca zespołu kontrolującego, p.o. Kierownika w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW, upoważnienie nr WFE.IV.0939/270/09
2. **Katarzyna Podgórnjak** – członek zespołu kontrolującego, inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW, upoważnienie nr WFE.IV.0939/269/09

Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Zaprzyiężony/powołany dnia
Krzysztof Grabka	Wójt Gminy	21.09.2009 r.

Osoby udzielające informacji:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Zatrudniona/ od dnia	Zakres udzielanych informacji
Anna Jankowska	Skarbnik Gminy	12.10.1990 r.	Zakres finansowy
Józef Kawiorski	Kierownik Referatu Inwestycji	01.02.1996 r.	Zakres rzeczowy
Ryszard Podkowiak	Inspektor do spraw sanitarnych	05.05.2005 r.	Zakres rzeczowy, wizja lokalna

Zakres wizyty monitorującej:

Potwierdzenie przez Zespół Kontrolujący, że:

- w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 *Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 r. ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych*,
- projekt został realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową,
- projekt został realizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego,
- cel projektu został zachowany,
- Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla Projektu,
- system archiwizacji akt istnieje i jest odpowiedni.

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych dokonano wpisu do Książki Kontroli Urzędu Gminy Michałowice UG-IV 0901 pod pozycją nr 3/2009.

Podstawa prawna kontroli:

1. Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. nr 116, poz. 1206 z późn. zm.).
2. Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 poz. 602).
3. Umowa o dofinansowanie Projektu, realizowanego w ramach ZPÓRR, Priorytet III.

USTALENIA KONTROLI:

D) PROJEKT

I a) Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji Projektu: 17.07.2004 r.,
- zakończenie rzeczowe realizacji Projektu: 28.02.2005 r.,
- zakończenie finansowe realizacji Projektu: 30.01.2006 r.

(terminy zgodne z zapisami umowy i aneksu nr 1/06 z dnia 13.03.2006 r. do umowy o dofinansowanie).

I b) Cel projektu:

- cel nadrzędny projektu to budowa systemu kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na terenie Gminy Michałowice,
- w wyniku realizacji inwestycji powstanie spójny system kanalizacji grawitacyjnej obejmujący większość mieszkańców Gminy Michałowice, z którego ścieki odprowadzane będą do umiejscowionej w Pruszkowie oczyszczalni ścieków,
- inwestycja ta przyczyni się do rozwoju lokalnej infrastruktury technicznej jak również do wyrównania szans pomiędzy obszarami miejskimi i wiejskimi,
- realizacja projektu umożliwi dalsze kanalizowanie miasta w następnych okresach programowania.

I c) Wizja lokalna:

Wizję lokalną, w dniu 25.11.2009 r. przeprowadzili kontrolujący:

- **Karolina Kania** – p.o. Kierownika w WZFE MUW
- **Katarzyna Podgórnjak** – Inspektor Wojewódzki w WZFE MUW

w obecności Pana:

- **Ryszarda Podkowiaka** – Inspektora do spraw sanitarnych w Urzędzie Gminy Michałowice

Wizja lokalna została przeprowadzona na miejscu realizacji projektu.

Stwierdzono, że:

- uruchomione przepompownie ścieków (na ulicy Polnej i Turystycznej) są w dobrym stanie technicznym,

- inwestycja oznakowana jest czterema tablicami pamiątkowymi informującymi o współfinansowaniu przedsięwzięcia ze środków Unii Europejskiej (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego oraz budżet państwa) w ramach ZPORR,
- promocję przedsięwzięcia prowadzono przede wszystkim poprzez pamiątkowe tablice informacyjne, a także artykuły zamieszczone w Biuletynie Informacyjnym Gminy Michałowice zawierające m.in. logotypy ZPORR, oraz flagę UE, a także informacje o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską i budżet państwa.

Akta Kontroli – Załącznik nr 1 *Wycinki z Biuletynu Informacyjnego Gminy Michałowice.*

I d) Modyfikacje projektu:

Stwierdzono, że:

- nie wystąpiły modyfikacje mające wpływ na Projekt,
- nie wystąpiła modyfikacja przyznająca firmie lub instytucji publicznej nienależne korzyści,
- nie wystąpiła modyfikacja wynikająca ze zmiany charakteru własności danej pozycji infrastruktury, czy też zaprzestania lub zmiany lokalizacji działalności produkcyjnej.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, po zakończeniu okresu realizacji projektu Gmina Michałowice jest właścicielem i użytkownikiem (eksploatatorem) wybudowanej kanalizacji sanitarnej.

I e) Wskaźniki osiągnięcia celów projektu:

Podczas wizyty monitorującej, na podstawie przedłożonych przez Beneficjanta dokumentów, stwierdzono, że wskaźniki planowanych produktów zostały osiągnięte, potwierdza to dokumentacja techniczna.:

- wskaźnik nr 03.1.36 *Długość zmodernizowanej sieci kanalizacji sanitarnej* – wykonano 3,96km, oraz wskaźnik planowanych rezultatów:

- wskaźnik nr 03.1.57 *Liczba gospodarstw domowych/budynków podłączonych do sieci kanalizacji sanitarnej* – wynosi 164,

Akta Kontroli – Załącznik nr 2 *Zestawienie zbiorcze wykonanych kanałów i przykanalików dla projektu zrealizowanego zgodnie z umową nr Z/2.14/III/3.1/272/04/U/209/05.*

Cel projektu został zachowany.

II ZAKRES FINANSOWY PROJEKTU

Wydatki w ramach projektu	Umowa o dofinansowanie projektu (PLN)	Aneks nr 1/06 do Umowy o dofinansowanie projektu (PLN)
Całkowita wartość projektu	2 451 503,99	2 422 287,58
Całkowite wydatki kwalifikowane	2 451 503,99	1 915 055,94
Środki dofinansowania, w tym:	2 083 778,38	1 627 797,54

Środki EFRR	1 838 627,98	1 436 291,95
Środki budżetu państwa	245 150,40	191 505,59
Środki własne beneficjenta (kwalifikowalne)	367 725,61	287 258,40

Stwierdzono, że:

- podatek VAT był wydatkiem kwalifikowanym w ramach projektu,
- w trakcie realizacji projektu Beneficjent nie osiągnął przychodu,
- podczas realizacji projektu nie wystąpiło jego podwójne dofinansowanie,
- projekt nie był objęty pomocą publiczną,

Zespół kontrolujący w oparciu o procedurę oceny występowania pomocy publicznej na podstawie diagramu przejść dot. analizy występowania pomocy publicznej stwierdza, iż w Projekcie nie występuje pomoc publiczna,

- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla wydatków związanych z projektem,
- inwestycja wpisana jest do księgi inwentarzowej o numerze 2/2005 pod numerem 1, pod symbolem klasyfikacji inwentarzowej 2 21 211, na stronie 42,

Akta Kontroli – Załącznik nr 3 Potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia z księgi inwentarzowej.

- Beneficjent złożył 17.11.2005 r. weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, wystawiony przez Gminę Michałowice, zgodnie z § 7 umowy o dofinansowanie Projektu, na zabezpieczenie ewentualnych roszczeń Wojewody Mazowieckiego.

III ARCHIWIZACJA

Stwierdzono, że:

- dokumenty związane z realizacją projektu znajdują się w siedzibie Beneficjenta,
- Beneficjent stosuje wewnętrzny system archiwizacji dokumentów jaki obowiązuje w Urzędzie Gminy Michałowice na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy nr 213/94 z dnia 19 listopada 2004 r. w sprawie wprowadzenia do użytku wewnętrznego instrukcji archiwalnej Urzędu Gminy Michałowice,
- dokumenty przechowywane są w zabezpieczonych szafach, oznakowanych logotypami UE i ZPORR,
- dokumentacja ta jest archiwizowana zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych,
- ślad rewizyjny jest wystarczający:

- dokumentacja księgową przechowywaną jest na właściwym poziomie zarządzania (w siedzibie Urzędu Gminy Michałowice),
- dokumenty te zawierają: daty ich sporządzenia, kwoty każdego wydatku dot. projektu, sposoby dokonania płatności,
- do dokumentów dołączone są faktury (opisane pod względem merytorycznym, rachunkowym i formalnym, zatwierdzone do wypłaty przez osoby uprawnione) i protokoły odbioru robót,
- dokumentacja techniczna, jak również dokumentacja dot. postępowania przetargowego przechowywana jest w siedzibie Urzędu Gminy Michałowice, dokumenty związane z zarządzaniem projektem (umowy o dofinansowanie, aneksy do tych umów, sprawozdania z realizacji projektu, korespondencja z Instytucją Pośredniczącą ZPORR), przechowywane są również w siedzibie Urzędu Gminy Michałowice
- termin archiwizowania dokumentów (zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu) upływa 31.12.2013 r.

IV Ustalenia końcowe – wnioski:

W czasie wizyty monitorującej stwierdzono, że:

- 1) W projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 r. ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.**
- 2) Projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.**
- 3) Projekt został zrealizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego.**
- 4) Cel projektu został zachowany.**
- 5) System archiwizacji akt istnieje i jest odpowiedni.**
- 6) Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla Projektu.**

Zgodnie z § 18 i § 19 Rozporządzenia MRR z dnia 27 kwietnia 2007 r. (Dz. U. nr 90, poz. 602):

1. Informację pokontrolną podpisują członkowie zespołu kontrolującego oraz kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona.
2. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji.
3. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
4. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację

pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.

5. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 2, kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.
6. Jednostka kontrolująca rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie do 14 dni od dnia ich otrzymania. Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.
7. W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący zmieniają lub uzupełniają część informacji pokontrolnej, której dotyczyły zastrzeżenia, a następnie w terminie określonym w pkt. 6 przesyłają poprawioną informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
8. W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują dwa egzemplarze informacji pokontrolnej do podpisu w terminie do 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń.
9. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej informacji pokontrolnej.
10. Kontrolujący zamieszczają w informacji pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania informacji pokontrolnej oraz jej uzasadnienie.
11. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Uwagi beneficjenta:

.....

.....

.....

.....

.....

Informację pokontrolną, zawierającą 8 **stron**, sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Wymienione w treści informacji pokontrolnej **Akta kontroli** dostępne są do wglądu w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa.

Podpisy:

Jednostka kontrolowana

Zespół Kontrolujący

WÓJT
[Signature]
mgr inż. Krzysztof Grabka

GMINA MICHAŁOWICE
ul. Raszyńska 34
05-816 MICHAŁOWICE
tel. (022) 723-81-78, fax: wew. 190

p.o. KIEROWNIKA
Oddziału Realizacji Projektów
[Signature]
Karolina Kania

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
[Signature]
Katarzyna Podgórnjak

Warszawa, dnia 30.11.2009r.

Kwituję odbiór 1 egzemplarza informacji pokontrolnej

14.01.2010
WÓJT
[Signature]
mgr inż. Krzysztof Grabka
data, podpis i pieczęć kierownika jednostki kontrolowanej