



DWF-RK.44.4.2023

Opole, dnia 10 marca 2023 r.

INFORMACJA POKONTROLNA NR 2/RPO/14-20/2023

z kontroli trwałości przeprowadzonej w Urzędzie Miasta i Gminy Krapkowice w związku ze zrealizowaniem projektu nr RPOP.05.02.00-16-0007/17 pn.: *Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach*, w ramach działania 5.2 Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi RPO WO 2014-2020.

CZĘŚĆ I.

PODSTAWA PRAWNA KONTROLI:

§ 19 Umowy nr RPOP.05.02.00-16-0007/17-00 z 29.12.2017 r. ze zm. o dofinansowanie Projektu pn.: *Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach*, w związku z art. 23 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 2020, poz. 818 ze zm.) oraz § 8 ust. 1 Regulaminu Kontroli stanowiącego załącznik do Uchwały nr 4467/2021 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 22 marca 2021 r. ze zm.

PRZEDMIOT (ZAKRES TEMATYCZNY) KONTROLI:

- sprawdzenie, czy zrealizowany projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji,
- sprawdzenie czy projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą Umową,
- sprawdzenie utrzymania osiągniętych w wyniku realizacji projektu wskaźników produktu i rezultatu,
- sprawdzenie utrzymania statusu podatkowego Beneficjenta,
- sprawdzenie czy projekt generuje dochód,
- sprawdzenie realizacji działań informacyjnych i promocyjnych,
- sprawdzenie, czy Beneficjent we właściwy sposób archiwizuje dokumentację projektową.

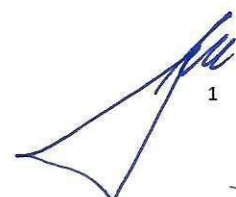
RODZAJ I TRYB KONTROLI:

Kontrola planowa trwałości realizacji projektu w dwóch etapach:

- I etap – zdalnie w oparciu o skany dokumentów przesłanych przez Beneficjenta,
- II etap – wizyta na miejscu, przegląd oryginałów dokumentów.

OKRES OBJĘTY KONTROLĄ:

02.01.2018 r. – 28.03.2019 r.


1
52

SKŁAD ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO:

- Iwona Salera - Starszy Inspektor w Departamencie Wdrażania Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego – kierownik zespołu kontrolującego,
Mariola Szukalska - Piekarz - Starszy Specjalista w Departamencie Wdrażania Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego.

UPOWAŻNIENIE DO KONTROLI:

Numer: 25/2023

Data ważności: 20.02.2023 r.

Wydane przez: Andrzeja Bułę – Marszałka Województwa Opolskiego

OKREŚLENIE JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ:

Urząd Miasta i Gminy w Krapkowicach, ul. 3 Maja 17, 47 – 303 Krapkowice

TERMIN I MIEJSCE KONTROLI:

22.02.2023 r. – 06.03.2023 r. – Urząd Miasta i Gminy w Krapkowicach,
ul. 3 Maja 17, 47 – 303 Krapkowice,

06.03.2023 r. – wizyta w miejscu realizacji projektu oraz przegląd oryginałów dokumentów.

NAZWA I NUMER KONTROLOWANEGO PROJEKTU:

Budowa Punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach, nr RPOP.05.02.00-16-0007/17

DZIAŁANIE/PRIORYTET:

Oś 05 – Ochrona środowiska, dziedzictwa kulturowego i naturalnego,

Działanie 5.2 – Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi w ramach RPO WO 2014 – 2020.

NUMER UMOWY O DOFINANSOWANIE:

RPOP.05.02.00-16-0007/17-00 z 29.12.2017 r. ze zm.

WARTOŚĆ PROJEKTU:

Wartość projektu wg umowy o dofinansowanie:

Wydatki kwalifikowalne: 733 612,63 PLN

Dofinansowanie: 623 570,73 PLN

Wkład własny: 110 041,90 PLN

Wartość projektu wg Aneksu nr 1 z dn. 25.04.2019 r.:

Wydatki kwalifikowalne: 756 394,59 PLN

Dofinansowanie: 623 570,70 PLN

Wkład własny: 132 823,89 PLN

WARTOŚĆ WYDATKÓW ZATWIERDZONYCH DO DNIA KONTROLI:

Wydatki kwalifikowalne: 756 394,59 PLN

Dofinansowanie: 623 487,16 PLN

ODPOWIEDZI ORAZ WYJAŚNIENIA ZE STRONY JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ UDZIELAŁ:

Arnold Jozzko – Z up. Burmistrza, Zastępca Burmistrza Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach

Anna Sarnowska - Zastępca Naczelnika Wydziału Gospodarki Gruntami, Rolnictwa i Ochrony Środowiska, Urząd Miasta i Gminy w Krapkowicach

METODOLOGIA DOBORU PRÓBY DOKUMENTACJI:

Podczas kontroli trwałości projektu sprawdzeniu nie podlegała dokumentacja projektu, w związku z czym nie stosowano techniki doboru próby.

CZĘŚĆ II. OMÓWIENIE OBSZARÓW KONTROLI - WYNIKI KONTROLI.

Przedmiotem projektu była budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) wraz z punktem przyjmowania i napraw używanych przedmiotów przy ulicy Limanowskiego w Krapkowicach. Punkt przeznaczony został dla mieszkańców lewobrzeżnej części gminy Krapkowice.

Zakres robót obejmował m.in.:

- wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania: budowa PSZOK,
- roboty budowlano - montażowe (w tym, utwardzenie powierzchni, droga dojazdowa do PSZOK, budowa wiaty magazynowej na otwarte kontenery, kontener socjalno – biurowy z wyposażeniem, magazyn w formie kontenerowej dostosowany do zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, magazyn do gromadzenia odpadów przeznaczonych do ponownego użycia, utworzenie ścieżki edukacyjnej),
- zakup i dostawę wyposażenia wraz z montażem PSZOK (w tym, kontenery i pojemniki na odpady, wyposażenie niezbędne do magazynowania przedmiotów, wyposażenie warsztatu, tablice informacyjne i edukacyjne),
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad zadaniem budowa PSZOK,
- działania informacyjno – promocyjne (w tym, zaprojektowanie i wykonanie plakatów, utworzenie podstrony internetowej).

W trakcie przedmiotowej kontroli weryfikowano czy:

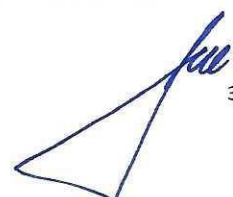
- zrealizowany projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji,
- projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową,
- osiągnięte w wyniku realizacji projektu wskaźniki produktu i rezultatu zostały utrzymane,
- utrzymany został status podatkowy Beneficjenta oraz rodzaj wykonywanej działalności,
- projekt generuje dochód,
- zrealizowano działania informacyjne i promocyjne,
- Beneficjent właściwie archiwizuje dokumentację projektową.

W wyniku realizacji projektu zostały wykonane prace związane z budową PSZOK, wskazane we wniosku o dofinansowanie.

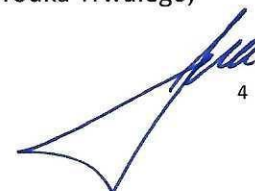
Zespół kontrolujący w dniu 06.03.2023 r. przeprowadził wizytę w siedzibie Wnioskodawcy tj. Urzędzie Miasta i Gminy w Krapkowicach oraz w miejscu realizacji projektu tj. Punkcie Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Krapkowicach przy ul. Limanowskiego 31.

Beneficjent w trakcie czynności kontrolnych przedstawił:

- Protokół odbioru z dnia 20.12.2018 r. dotyczący Umowy nr BZP.272.30.2018 – dostawa wyposażenia Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach (dostawa kontenerów i pojemników),
- Protokół odbioru z dnia 20.12.2018 r. dotyczący Umowy nr BZP.272.31.2018 – dostawa wyposażenia Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach (wyposażenie budynku socjalno – biurowego oraz warsztatu napraw),



- Protokół odbioru z dnia 15.02.2019 r. dotyczący Umowy nr GGR.271.16.3.2.2019 – wykonanie materiałów przeznaczonych na działania informacyjno – promocyjne (torby płócienne, plakaty, tablice informacyjne, tablicę z nazwą),
- Protokół odbioru z dnia 28.02.2019 r. dotyczący Umowy nr GGR.271.16.3.2.2019 – wykonanie materiałów przeznaczonych na działania informacyjno – promocyjne (wykonanie podstrony internetowej),
- Protokół odbioru z dnia 07.02.2019 r. dotyczący Umowy nr BZP.272.2.2019 – dostawa sprzętu IT (drukarka i laptop),
- Protokół odbioru dokumentacji projektowej dla zadania pn. *Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach* z dnia 02.05.2018 r.,
- Protokół końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 11.09.2018 r. w sprawie robót budowlanych dotyczących „Budowy punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych” w Krapkowicach ul. Limanowskiego, działka nr 17, pozwolenie na budowę nr 270/2018 z dnia 19.06.2018 r.
- Protokół technicznego odbioru robót z dnia 01.10.2018 r. dotyczący nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach,
- Protokół odbioru końcowego z dnia 04.10.2021 r. dotyczący odbioru robót pn.: Wykonanie ogrodzenia i utwardzenia Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Limanowskiego w Krapkowicach,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10019/2, nr dokumentu: OT5/GGR/2018, nazwa: droga dojazdowa PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10020/2, nr dokumentu: OT6/GGR/2018, nazwa: instalacja wodno-kanalizacyjna i CO PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10199/6, nr dokumentu: 10199/6, nazwa: kontener z blachy stalowej 34 m³ hakowy system rozładunku, na rolkach jezdnych wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10016/1, nr dokumentu: OT2/GGR/2018, nazwa: magazyn na odpady niebezpieczne PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10023/2, nr dokumentu: OT9/GGR/2018, nazwa: ogrodzenie wraz z bramą i szlabanem oraz zagospodarowaniem terenu PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10021/2, nr dokumentu: OT7/GGR/2018, nazwa: oświetlenie wraz z monitoringiem PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 11264/2, nr dokumentu: 11264/2, nazwa: plac z nawierzchnią utwardzoną z kostki betonowej - PSZOK ul. Limanowskiego wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10015/1, nr dokumentu: OT1/GGR/2018, nazwa: kontener PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10022/6, nr dokumentu: OT8/GGR/2018, nazwa: waga samochodowa PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,



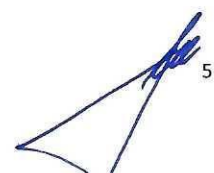
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10018/1, nr dokumentu: OT4/GGR/2018, nazwa: warsztat blaszany PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Dokument OT - przyjęcie środka trwałego nr ewid. 10017/1, nr dokumentu: OT3/GGR/2018, nazwa: wiata otwarta na kontenery PSZOK ul. Limanowskiego w Krapkowicach wraz z Kartą Środka Trwałego,
- Karty pozostałego środka trwałego dotyczące zakupionego wyposażenia nierozzerwalnie związanego z funkcjonowaniem inwestycji,
- Zestawienie sald i obrotów, za miesiąc w którym dokonano zaewidencjonowania środków trwałych za następujące okresy:
 - ✓ 01.10.2018 r. – 31.10.2018 r.,
 - ✓ 01.12.2018 r. – 31.12.2018 r.,
 - ✓ 01.02.2019 r. – 28.02.2019 r.,
 - ✓ 01.04.2019 r. – 30.04.2019 r.,
 - ✓ 01.08.2021 r. – 31.08.2021 r.,
 - ✓ 01.09.2021 r. – 30.09.2021 r.,
 - ✓ 01.10.2021 r. – 31.10.2021 r.,
 - ✓ 01.07.2022 r. – 31.07.2022 r.,
 - ✓ 01.12.2022 r. – 31.12.2022 r.,
- Wydruk z systemu: „Środki trwałe 2” za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2022 r.,
- Zdjęcia potwierdzające wypełnienie obowiązków w zakresie informacji i promocji projektu,
- Oświadczenie z dnia 28.02.2023 r. o nie generowaniu dochodu w projekcie (Załącznik nr 1),
- Oświadczenie z dnia 28.02.2023 r. w zakresie osiągnięcia i utrzymania wartości wskaźników (Załącznik nr 2),
- Oświadczenie z dnia 28.02.2023 r. o miejscu przechowywania/archiwizacji dokumentów związanych ze zrealizowanym projektem (Załącznik nr 3),
- Oświadczenie z dnia 28.02.2023 r. w zakresie podatku VAT (Załącznik nr 4).

Podczas kontroli potwierdzono, że:

- 1) zrealizowany projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji,
- 2) projekt został zrealizowany zgodnie z Wnioskiem i Umową o dofinansowanie,
- 3) osiągnięto w wyniku realizacji wskaźnik kluczowy rezultatu realizacji projektu na poziomie: *Liczba osób objętych selektywnym zbieraniem odpadów – wartość: 12 832 osób, wartość docelowa – 12 984 osób.*
Beneficjent w Oświadczeniu z dnia 28.02.2023 r. wyjaśnił, iż różnica pomiędzy wskazaną we wniosku liczbą osób, a osiągniętym wskaźnikiem wynika z emigracji i zgonów mieszkańców lewobrzeżnej części gminy Krapkowice.
- 4) utrzymany został status podatkowy Beneficjenta oraz rodzaj wykonywanej działalności,
- 5) projekt nie generuje dochodu,
- 6) zrealizowano działania informacyjne i promocyjne,
- 7) Beneficjent właściwie archiwizuje dokumentację projektową.

STWIERDZONE BŁĘDY/UCHYBIENIA/NIEPRAWIDŁOWOŚCI:

W trakcie przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień/błędów/nieprawidłowości, w związku z powyższym nie formułowano zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.



See

ZAŁĄCZNIKI:

1. Oświadczenie z 28.02.2023 r. dotyczące nie generowania dochodu w projekcie,
2. Oświadczenie z 28.02.2023 r. dotyczące realizacji wskaźników rezultatu,
3. Oświadczenie z 28.02.2023 r. w sprawie przechowywania/archiwizowania dokumentacji projektu,
4. Oświadczenie z 28.02.2023 r. w sprawie braku możliwości odzyskania kosztu podatku VAT,

CZĘŚĆ III. ZALECENIA I REKOMENDACJE:

Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości, błędów i uchybień, w związku z czym odstąpił od formułowania zaleceń/rekomendacji pokontrolnych.

CZĘŚĆ IV. POUCZENIE:

Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do informacji.

W przedmiotowym wypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni od daty otrzymania informacji, przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanego dokumentu.

Powyższy termin, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa wyżej, każdorazowo przerywa bieg terminu.

Jeżeli podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej podpisuje dokument oraz parafuje każdą stronę, a następnie przekazuje go do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.

CZĘŚĆ V: PODPISY ZA ZESPÓŁ KONTROLUJĄCY.

Starszy Inspektor

Iwona Salera
Iwona Salera

Starszy Specjalista

Maria Szukalska-Piekarz
Mariola Szukalska-Piekarz

Opole, 10.03.2023 r.

(podpisy Zespołu Kontrolującego)

CZĘŚĆ VI: PODPISY ZA JEDNOSTKĘ KONTROLOWANĄ.

Krapkowice, 21.03.2023r.

(miejsowość, data)

ZASTĘPCA DOKUMENTARZYSTY

Arnold Joszko
Arnold Joszko

(podpisy Jednostki Kontrolowanej)

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.