



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
Oddział Kontroli
Ul. Sienkiewicza 63, 25 - 002 Kielce, tel. (041) 365 81 08, faks 365 81 01

EFRR-VII.433.N.IV.2.1.2017.HZ

Kielce, dn. 15.02.2017r.

Informacja Pokontrolna Nr 2/N/IV/RPO/2017

z kontroli w trakcie realizacji projektu nr RPSW.04.01.00-26-0001/16 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów”, realizowanego w ramach Działania 4.1 „Przeciwdziałanie skutkom klęsk żywiołowych oraz usuwanie ich skutków”, 4 Osi priorytetowej „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w Gminie Pacanów w dniach od 26.01.2017r. do 27.01.2017r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Pacanów
Ul. Rynek 15
28-133 Pacanów

2. Status prawny Beneficjenta:

Jednostka samorządu terytorialnego

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Wójt Gminy Pacanów – Wiesław Skop

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

4. „Dziedzictwo naturalne i kulturowe”

4. Numer i nazwa Działania:

4.1 „Przeciwdziałanie skutkom klęsk żywiołowych oraz usuwanie ich skutków”



5. Nazwa realizowanego projektu:
„Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów”
6. Okres realizacji projektu:
- rozpoczęcie realizacji – 01.10.2016r.
- zakończenie realizacji – 30.06.2017r.
7. Instytucja Zarządzająca:
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego
8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art.23 ust.1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2014 r. poz.1146 z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.01.00-26-0001/16-00 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów”.
9. Osoby przeprowadzające kontrolę:
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 18.01.2017r. przez p. o. Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Panią Irenę Sochacką, o numerze 2/N/IV/RPO/2017:
— Inspektor – Hubert Zieja (**kierownik zespołu kontrolnego**);
— Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (**członek zespołu**).
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):
Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał:
- Inspektor ds. inwestycji i zamówień publicznych – Krystian Żak

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Dokumentacja finansowa związana z przepływem środków przeznaczonych na finansowanie projektu nr RPSW.04.01.00-26-0001/16 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów”,
- 3) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 4) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,

- 5) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 6) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów,
- 7) Terminowość składania sprawozdań z realizacji projektu,
- 8) Terminowość składania wniosków o płatność.

Okres czasu objęty kontrolą: od 01.10.2016r. do 27.01.2017r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt realizowany jest zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.01.00-26-0001/16 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów” z zastrzeżeniami opisanymi w Ad. 3.

Ad.2

Dokumentacja finansowa związana z przepływem środków przeznaczonych na finansowanie projektu nr RPSW.04.01.00-26-0001/16 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów”.

Weryfikacji poddano 100 % dokumentacji finansowej, tj. Fakturę VAT nr 1/2017 z dnia 05.01.2017r., związanej z zakupem średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego. Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne, Zespół Kontrolujący stwierdził, że dokument księgowy dołączony do wniosku o płatność jest tożsamy z oryginałem znajdującymi się u Beneficjenta. Należność określona w ww. Fakturze w wysokości 760 140,00 zł brutto do dnia kontroli nie została uregulowana. Termin płatności zgodnie z podpisaną w dniu 29.11.2016r. Umową z Dostawcą o numerze IGPM.272.8.2016 wynosi 30 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej Faktury VAT. Beneficjent zabezpieczył środki na realizację przedmiotowego zadania inwestycyjnego w Uchwale Nr XXIII/120/16 Rady Gminy Pacanów z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Pacanów na 2016 rok.

Ad. 3

Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r., Nr 19, poz. 177 z późn. zm.)

W ramach realizacji Projektu Beneficjent udzielił jednego zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego:

Postępowanie numer IGPM.271.8.2016 (BZP - 332829-2016) z dnia 28.10.2016r., w wyniku którego w dniu 29.11.2016r. podpisana została umowa nr IGPM.272.8.2016, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem, zawarta pomiędzy Beneficjentem a Przedsiębiorstwem Usługowo – Handlowym „MOTO – TRUCK” mgr inż. Leszek Chmiel, ul. Ściegiennego 270, 25-116 Kielce na kwotę 760 140,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentów w przedmiotowym postępowaniu stwierdzono:

- Naruszenie art. 35 ust.1 ustawy PZP poprzez ustalenie szacunkowej wartości zamówienia wcześniej niż 3 miesiące przed wszczęciem postępowania.
- Dokonanie przez Zamawiającego zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do wzoru umowy stanowiącej Tom II SIWZ „Warunki Umowy” przy jednoczesnym założeniu w ogłoszeniu o zamówieniu braku wprowadzania przez Niego istotnych zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy. Przedmiotowa zmiana dotyczy §2 ust. 1 umowy nr IGPM.272.8.2016 z dnia 29.11.2016r. a mianowicie terminu zgłoszenia do odbioru przedmiotu zamówienia. Przywołany termin został skrócony z 09.01.2017r. do dnia 29.12.2016r. W świetle art. 144 ust. 1 pkt. 5 ustawy PZP dokonana zmiana nie stanowi jednak naruszenia przepisów zawartych w ustawie PZP.

Lista sprawdzająca powyższe postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego stanowi dowód nr 1.

Ad. 4

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

1. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej. Kontroli zostały poddane następujące dokumenty:
 - Umowa z Dostawcą nr IGPM.272.8.2016 z dnia 29.11.2016r.
 - Protokół Zdawczo – Odbiorczy Odbioru Techniczno – Jakościowego spisany w dniu 05.01.2017r. pomiędzy Zamawiającym a Dostawcą.

- Umowa Użyczenia zawarta w dniu 05.01.2017r. pomiędzy Beneficjentem a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pacanowie.

W wyniku weryfikacji w zakresie rzeczowym ww. dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził, że zakupiony samochód wraz z wyposażeniem został użyczony na czas nieoznaczony Ochotniczej Straży Pożarnej w Pacanowie celem użytkowania przedmiotu użyczenia zgodnie z przeznaczeniem. Potwierdza się także zgodność powyższej dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie. Skontrolowane dokumenty stanowią dowód nr 2.

2. W II etapie dokonano oględzin zakupionego pojazdu wraz z wyposażeniem. W wyniku przeprowadzonej wizji stwierdzono, że sprzęt zakupiony w ramach realizowanego projektu znajduje się w miejscu realizacji. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ i Beneficjenta (dowód nr 3) oraz dokumentację fotograficzną stanowiącą dowód nr 4.

Ad. 5

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.01.00-26-0001/16-00 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów” oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*

Ad. 6

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie (dowód nr 5):

- Kluczowe wskaźniki produktu:
 - Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych uprawnień dla osób z niepełnosprawnościami – nie zakładano realizacji wskaźnika;
 - Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – nie zakładano realizacji wskaźnika;
 - Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami – nie zakładano realizacji wskaźnika;

- Liczba zakupionych wozów pożarniczych wyposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100%;
- Liczba jednostek służb ratowniczych doposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%.
- Kluczowe wskaźniki rezultatu:
 - Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
 - Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
 - Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Wskaźniki specyficzne dla programu:
 - Liczba osób objętych ochroną przed innymi niż powódź zagrożeniami – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 7 615 osób, tj. w 100,33%.

Ad. 7

Terminowość składania sprawozdań z realizacji projektu.

Stwierdzono, że Beneficjent złożył terminowo sprawozdanie z realizacji przedmiotowego projektu w dniu 09.01.2017r.

Ad. 8

Terminowość składania wniosków o płatność.

Stwierdzono, że Beneficjent złożył terminowo jeden wniosek o płatność nr WNP-RPSW.04.01.00-26-0001/16-01 w dniu 09.01.2017r.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Stopień istotności średni:

1. Stwierdzono, iż Beneficjent nie dokonał zapłaty za dostarczony średni samochód strażacki. W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 zaleca dokonanie zapłaty zgodnie z wystawioną przez dostawcę fakturą w terminie w niej wskazanym.
2. Zespół Kontrolny stwierdził, że w postępowaniu numer IGPM.271.8.2016 z dnia 28.10.2016r. Beneficjent naruszył art.35 ust.1 ustawy PZP poprzez ustalenie szacunkowej wartości zamówienia wcześniej niż 3 miesiące przed wszczęciem postępowania.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 zaleca w przyszłości przy realizacji zamówień publicznych stosowanie przez Beneficjenta zapisów ustawy PZP na każdym etapie postępowania.

3. W postępowaniu numer IGPM.271.8.2016 z dnia 28.10.2016r. stwierdzono dokonanie przez Beneficjenta zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy. Dokonana zmiana co do zasady narusza zakaz wprowadzania zmian bez określenia jej warunków na etapie ogłoszenia o zamówieniu. W świetle art. 144 ust. 1 pkt. 5 ustawy PZP dokonana zmiana nie stanowi jednak naruszenia przepisów zawartych w ustawie PZP.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 zaleca w przyszłości przy realizacji zamówień publicznych stosowanie przez Beneficjenta zapisów ustawy PZP.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji źródłowej związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny stwierdza, że jest on realizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.01.00-26-0001/16 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów” z zastrzeżeniem Ad. 3.
2. Zespół Kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości związanych z przepływem środków finansowych przeznaczonych na finansowanie przedmiotowego projektu.
3. Na podstawie sprawdzonej dokumentacji stwierdzono, że Beneficjent przeprowadzając postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego numer IGPM.271.8.2016 naruszył art. 35 ust.1 ustawy PZP, co zostało szczegółowo opisane w Ad.3 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
4. Stwierdzono zgodność dokonanych zakupów na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu.
5. Stwierdzono, że Beneficjent zastosował się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.01.00-26-0001/16-00 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów” oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*
6. Beneficjent zrealizował zakładane kluczowe wskaźniki produktu w 100%, natomiast wskaźnik specyficzny dla programu pn. *Liczba osób objętych ochroną*

przed innymi niż powódź zagrożeniami został zrealizowany na poziomie 7 615 osób, tj. w 100,33%

7. Stwierdzono, że Beneficjent złożył terminowo sprawozdanie z realizacji przedmiotowego projektu.
8. Stwierdzono, że Beneficjent złożył terminowo jeden wniosek o płatność .
9. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 wydała zalecenie pokontrolne, które zostały szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.04.01.00-26-0001/16-00 pn. „Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Pacanów” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Kontrolujący:

INSPEKTOR

IMIĘ I NAZWISKO: *Habert Zięta*

IMIĘ I NAZWISKO:

Kontrolowany/a:

WOJTY GMINY

.....
mgr Wiesław Skop