



Wałbrzych, dnialistopada 2021 r.

DKO.441.60.2020
Nr kontroli 162/2021
Oryginał

INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli rzeczowo-finansowej realizacji projektu
nr RPDS.03.04.04-02-0005/17

I. Informacje ogólne

1. **Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:**
 - a) § 18 umowy o dofinansowanie;
 - b) art. 22 ust. 2 pkt 2 lit b) ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 z późn. zm.).
2. **Numer projektu:** RPDS.03.04.04-02-0005/17
3. **Umowa:** RPDS.03.04.04-02-0005/17-00 z dnia 13.02.2019 r. wraz z aneksem RPDS.03.04.04-02-0005/17-01 z dnia 17.06.2019 r., aneksem RPDS.03.04.04-02-0005/17-02 z dnia 29.07.2019 r., aneksem RPDS.03.04.04-02-0005/17-03 z dnia 01.07.2020 r., aneksem RPDS.03.04.04-02-0005/17-04 z dnia 12.11.2020 r., aneksem RPDS.03.04.04-02-0005/17-05 z dnia 04.05.2021 r.
4. **Tytuł projektu:** Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej wraz z budową dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra
5. **Priorytet:** 3 Gospodarka niskoemisyjna
6. **Działanie/Schemat:** nr 3.4 Wdrażanie strategii niskoemisyjnych Poddziałania nr 3.4.4 Wdrażanie strategii niskoemisyjnych – ZIT AW Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020
7. **Pełna nazwa podmiotu kontrolowanego (Beneficjenta) i NIP:** Gmina Miejska Kamienna Góra, NIP: 6140102927
8. **Adres podmiotu kontrolowanego (kod, miejscowość, ul.):** Plac Grunwaldzki 1, 58-400 Kamienna Góra
9. **Adres lokalizacji projektu (kod, miejscowość, ul.):** 58-400 Kamienna Góra
10. **Rodzaj kontroli:** planowa.
11. **Kontrola:** w miejscu realizacji projektu.
12. **Okres objęty kontrolą:** 15.02.2016 r. do 04.11.2021 r.
13. **Faktyczna data rozpoczęcia kontroli:** 04.11.2021 r.
14. **Faktyczna data zakończenia kontroli:** 04.11.2021 r.
15. **Skład zespołu kontrolującego:**

Lp.	Imię nazwisko	Funkcja	Upoważnienie nr	Data wystawienia Upoważnienia
1.	Sławomir Nitecki	Kierownik Zespołu kontrolującego	6/2019	15.04.2019
2.	Ewelina Dalecka	Członek Zespołu kontrolującego	14/2017	23.02.2017

16. **Podczas kontroli wyjaśnień ze strony podmiotu kontrolowanego udzielali:**

Lp.	Imię nazwisko	Stanowisko służbowe
1.	Dariusz Adamczyk	Kierownik Wydziału Zamówień, Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych

II. Przeprowadzone czynności kontrolne

Celem przeprowadzonej kontroli było sprawdzenie postępu rzeczowo-finansowego projektu, w tym weryfikacja faktycznego poniesienia wydatków, ich kwalifikowalności, wykonania robót budowlanych, dostarczenia współfinansowanych towarów i usług oraz stopień realizacji planowanych wskaźników oraz celów projektu. Zakresem kontroli objęto ponadto prawidłowość wywiązywania się jednostki kontrolowanej z obowiązków



w zakresie informacji i promocji. Kontrola obejmowała ponadto weryfikację zgodności projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w tym w obszarze pomocy publicznej, ochrony środowiska oraz zamówień publicznych, a także postanowieniami Umowy o dofinansowanie projektu.

III. Wnioski i ustalenia z kontroli

- W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.**
- W toku kontroli stwierdzono uchybienia, które wymagają działań pokontrolnych.**
- W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które wymagają działań pokontrolnych.**
- W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które nie wymagają działań pokontrolnych.**
- Inne ustalenia kontrolne:**

W dniu 4 listopada 2021 r. przeprowadzono kontrolę rzeczowo-finansowej realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu, którego przedmiotem było:

Zadanie 1 Modernizacja, uporządkowanie i rozwój sieci energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Kamiennej Górze, w tym:

- przygotowanie dokumentacji projektu - analiza przed realizacyjną, program funkcjonalno-użytkowy, dokumentacja techniczna, studium wykonalności – wydatki niekwalifikowane,
- usługi inne niż doradcze – nadzór inwestorski – wydatki niekwalifikowane,

Zadanie 2 Budowa dróg rowerowych oraz ciągów pieszo-rowerowych na terenie Kamiennej Góry, w tym:

- przygotowanie dokumentacji projektu - program funkcjonalno-użytkowy, dokumentacja techniczna, studium wykonalności – wydatki niekwalifikowane,
- usługi inne niż doradcze – nadzór inwestorski – wydatki niekwalifikowane,
- budowa parkingów oraz dróg dojazdowych, zatoczki autobusowej, chodnika, punktu obsługi rowerzystów, punktu widokowego, remont wiaduktu – wydatki niekwalifikowane,-

Zadanie 3 Działania promocyjne.

1. Informacja na temat postępu rzeczowo-finansowy projektu oraz kwalifikowalność wydatków

Na dzień kontroli na miejscu stwierdzono, że projekt pod względem rzeczowym został zakończony. Roboty budowlane założone do wykonania w projekcie zostały zrealizowane i prawidłowo udokumentowane przez Beneficjenta, zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu. Wykonanie zakresu inwestycyjnego pod kątem robót budowlanych zostało potwierdzone stosowną dokumentacją budowlaną, w tym w szczególności protokołami z odbioru robót. Rzeczowa realizacja projektu udokumentowana została w sposób prawidłowy.

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent realizuje obowiązki w zakresie dokumentowania działań związanych z realizacją projektu oraz przechowuje dokumenty związane z realizacją projektu w sposób uporządkowany, w opisanych segregatorach umożliwiającym łatwą ich weryfikację, do których dostęp mają jedynie osoby zaangażowane w realizację projektu. Na potrzeby kontroli dokumenty potrzebne do oceny rzeczowo-finansowej realizacji projektu, w tym w szczególności świadczące o rzeczywistym i prawidłowym poniesieniu wydatków, były dostępne w siedzibie Beneficjenta.

W trakcie kontroli, w zakresie badania wyżej opisanych dokumentów, zespół kontrolujący ustalił, że: wszystkie kopie faktur, załączone przez Beneficjenta do wniosków o płatność są zgodne z oryginałami faktur posiadanymi przez Beneficjenta i przedstawionymi w trakcie kontroli na miejscu, płatności ww. dokumentów dokonane były w formie przelewu bankowego, co zostało potwierdzone odpowiednimi dokumentami księgowymi, faktury załączone przez Beneficjenta do wniosku o płatność zostały opieczetowane w trakcie kontroli pieczęcią o treści: „Skontrolowano w ramach RPO WD 2014 – 2020 – ZIT AW”.

W zakresie rzeczowo-finansowym oraz poniesionych wydatków kwalifikowanych projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

2. Informacje na temat stopnia osiągnięcia zakładanych wskaźników.

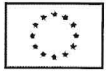
Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu przyjęto dwa wskaźniki produktu dla projektu, tj. długość wspartej infrastruktury drogowej [w km] – 8,21 oraz liczba obiektów dostosowanych dla potrzeb osób z niepełnosprawnościami – [w szt.] – 1. Stan realizacji wskaźników produktu: wszystkie wskaźniki produktu

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

ipaw@ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu/bip



zostały osiągnięte. W ramach projektu przyjęto również dwa wskaźniki rezultatu, tj. ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [w MWh/rocznie] - 503,40 oraz szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [w tonach równoważnika CO₂] - 555,45. Na dzień przeprowadzonej kontroli nie osiągnięto zakładanych w projekcie założeń w zakresie zakładanych wskaźników rezultatu. Termin na osiągnięcie zakładanych wskaźników rezultatu upływa wraz z dniem 14.01.2022 r. Zgodnie z umową wskaźniki rezultatu zostaną osiągnięte w terminie 12 miesięcy od zakończenia realizacji Projektu.

Informujemy, iż w zakresie założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników rezultatu, które na dzień przeprowadzenia niniejszej kontroli nie zostały osiągnięte, Beneficjent winien przekazać do IPAW informację wraz z dokumentami, potwierdzającą ich osiągnięcie, niezwłocznie po upływie terminu wyznaczonego na ich osiągnięcie. W przypadku ich nie osiągnięcia zgodnie z przyjętymi założeniami, należy w tym zakresie przekazać stosowne pisemne wyjaśnienia.

3. Informacja na temat wypełniania zobowiązań w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji

Zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do zapewnienia informowania społeczeństwa o współfinansowaniu i realizacji projektu przez Unię Europejską oraz o osiągniętych produktach i rezultatach projektu zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego i Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014, s. 7, z późn. zm.) oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w Załączniku nr 14 do Umowy.

Skontrolowano realizację projektu - dokonano oględzin w zakresie wypełniania zobowiązań na temat informacji i promocji projektu. W miejscach realizacji projektu znajdują się tablice informacyjne w zakresie zrealizowanego projektu.

Ponadto, w ramach czynności kontrolnych w zakresie działań informacyjno-promocyjnych, kontrolujący stwierdzili, że dokumentacja dotycząca projektu zawiera obowiązkowe elementy informacyjne.

Projekt skontrolowano również pod kątem posiadania przez Beneficjenta stosowanych uregulowań w zakresie archiwizacji kompletnej dokumentacji związanej z realizacją projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W zakresie działań informacyjno-promocyjnych oraz archiwizacji projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

4. Zamówienia publiczne

Beneficjent zrealizował zamówienia, które były przedmiotem kontroli:

- **265/2018** – Zamówienie publiczne: „Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule zaprojektuj i wybuduj” – bez zastrzeżeń;
- **2/2019** - Zamówienie publiczne: „Pełnienie funkcji inspektora nadzoru przy budowie dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra” – z istotnymi zastrzeżeniami;
- **175/2019** – Zamówienie publiczne: „Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.: Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej wraz z budową dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule „zaprojektuj i wybuduj” – bez zastrzeżeń;
- **218/2019** – Zamówienie publiczne: „Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego w Kamiennej Górze na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej w formule „zaprojektuj i wybuduj” – z istotnymi zastrzeżeniami;
- **250/2019** – Zamówienie publiczne: „Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule zaprojektuj i wybuduj”, w zakresie aneksu nr 3 do umowy 10/X/2018/ZIF z dn. 12.10.2018 r. z wykonawcą robót budowlanych – bez zastrzeżeń;
- **264/2019** – Zamówienie publiczne: „Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 4 do umowy 10/X/2018/ZIF z dn. 12.10.2018 r. z wykonawcą robót budowlanych – bez zastrzeżeń;
- **50/2020** - Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego w Kamiennej Górze na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej w formule „zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 1 z dnia 02.01.2020 r. oraz aneksu nr 2 z dnia 18.05.2020 r. do umowy nr 4/IX/2019/ZIF z dnia 06.09.2019 r. – bez zastrzeżeń;

- **55/2020** – Zamówienie publiczne: „Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 5 do umowy 10/X/2018/ZIF z dn. 12.10.2018 r. z wykonawcą robót budowlanych – bez zastrzeżeń;
- **122/2020** – Zamówienie publiczne: „Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 6 do umowy 10/X/2018/ZIF z dn. 12.10.2018 r. z wykonawcą robót budowlanych oraz Zamówienie publiczne: „Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego w Kamiennej Górze na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej w formule „zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 3 do umowy 4/IX/2019/ZIF z dn. 06.09.2019 r. z wykonawcą robót budowlanych – bez zastrzeżeń;
- **160/2020** – Zamówienie publiczne: „Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra w formule zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 7 do umowy 10/X/2018/ZIF z dn. 12.10.2018 r. z wykonawcą robót budowlanych – bez zastrzeżeń;
- **3/2021** – Zamówienie publiczne: „Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego w Kamiennej Górze na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej w formule „zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 4 z dnia 14.12.2020 r. do umowy nr 4/IX/2019/ZIF z dnia 6.09.2019 r. – bez zastrzeżeń;
- **42/2021** – Zamówienie publiczne: „Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego w Kamiennej Górze na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej w formule „zaprojektuj i wybuduj” w zakresie aneksu nr 5 z dnia 25.02.2021 r. do umowy nr 4/IX/2019/ZIF z dnia 6.09.2019 r. – bez zastrzeżeń;
- **111/2021** – Zamówienie publiczne: „Wykonanie 6 sztuk tablic informacyjnych” (zam. poniżej 50 000 PLN netto) – bez zastrzeżeń.

Ustalenia pokontrolne i wyniki przedmiotowej kontroli zawierają w/w ostateczne informacje pokontrolne projektu. Ustalenia poczynione w ramach w/w kontroli pozostają bez zmian i są wiążące w ramach bieżącej kontroli. W zakresie zamówień publicznych projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu z zastrzeżeniami wskazanymi powyżej.

5. Zgodność projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego

Kontrola obejmowała zgodność projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, projekt skontrolowano w szczególności pod kątem przepisów dotyczących pomocy publicznej oraz ochrony danych osobowych. W zakresie wykonywania obowiązków wynikających z przepisów dotyczących ochrony danych osobowych Beneficjent posiada stosowne dokumenty (Politykę Bezpieczeństwa Informacji oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym). W zakresie zgodność projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego projekt został zrealizowany prawidłowo.

IV. Stanowisko kontrolujących do zgłoszonych zastrzeżeń.

Nie dotyczy.

V. Zalecenia pokontrolne.

1. Zalecenia pokontrolne: nie wydano
2. Treść zaleceń, (jeśli wydano): nie dotyczy.
3. Informacje o sposobie i terminie wykonania zleceń pokontrolnych w formie pisemnej należy przekazać do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w terminie: nie dotyczy.

VI. Informacja o nałożonych korektach finansowych/wydatkach niekwalifikowalnych

W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

VII. Załączniki (pozostają wyłącznie przy egzemplarzu Informacji pokontrolnej przeznaczonej dla IPAW):

- a) dokumentacja z udzielonych zamówień
- b) listy sprawdzające

VIII. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch egzemplarzach, po jednym dla kontrolującego i kontrolowanego. Dane osobowe zawarte w niniejszej Informacji pokontrolnej są chronione na



podstawie ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781) oraz ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1913).

Sporządził:
Zespół Kontrolujący:
SPECJALISTA

Sławomir Nitecki

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Zweryfikował:
**Kierownik Biura
Kontroli Projektów**

Kamila Chopińska

(podpis)

Wałbrzych, dnia ⁰⁹... listopada 2021 r.

SPECJALISTA

Ewelina Dalecka

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wałbrzych, dnia ⁰⁹... listopada 2021 r.

Wałbrzych, dnia ⁰⁹... listopada 2021 r.

Zatwierdził:

ZASTĘPCA DYREKTORA
INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Ryszard Kaleciński

(podpis)

Wałbrzych, dnia ⁰⁹... listopada 2021 r.

Pouczenie:

1. Podmiotowi kontrolowanemu, zgodnie z zapisami art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych, pisemnych zastrzeżeń do *Informacji pokontrolnej*.
2. Zastrzeżenia wnosi się do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej.
3. W przypadku przekroczenia ww. ustawowego terminu zastrzeżenia pozostawia się bez rozpatrzenia a *informacja pokontrolna* uznana zostaje za ostateczną po upływie ustawowego terminu na ich wniesienie.
4. Jednostka kontrolująca w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje ostateczną *informację pokontrolną*, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
5. Podjęcie dodatkowych czynności kontrolnych w celu ustalenia zasadności złożonych zastrzeżeń, żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.
6. Do ostatecznej *informacji pokontrolnej* oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
7. Ostateczna *informacja pokontrolna* stanowi podstawę realizacji ustaleń pokontrolnych w niej zawartych.
8. Informacja pokontrolna zawiera termin przekazania do jednostki kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych przez podmiot kontrolowany, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin ten będzie każdorazowo wyznaczany przez jednostkę kontrolującą, z uwzględnieniem charakteru tych zaleceń.
9. Podmiot kontrolowany w wyznaczonym terminie ma obowiązek poinformować jednostkę kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
10. Licząc poszczególne terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (art.110-116) I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

ipaw@ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu/bip



ATSLW10392

10/11/1964

ATSLW10392

10/11/1964

