

Data sporządzenia:
Katowice, 31 stycznia 2023 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: GMINA LUBOMIA

Tytuł projektu: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w sołectwie Syrynia wraz z rozbudową istniejącej oczyszczalni ścieków - etap II

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.05.01.02-24-0716/17-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Zapisy ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818), dalej zwaną ustawą wdrożeniową,
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.01.02-24-0716/17 z dnia 26.09.2018 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F)

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Arkadiusz Kazubiński	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Magdalena Siembab	Główna Specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

13 stycznia 2023 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Dokumentacja umieszczona w systemie LSI

Urząd Gminy Lubomia, ul. Szkolna 1, 44-360 Lubomia

Miejsce realizacji projektu:

Oczyszczalnia ścieków we wsi Nieboczowy, ul. Wendelbergera 43, 44-360 Nieboczowy

Sieć kanalizacji sanitarnej z przepompowniami ścieków

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Czesław Burek – Wójt Gminy Lubomia
- Roman Lisiecki – Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej, Inwestycji i Środków Zewnętrznych

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem:

Nr 1/2023

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.05.01.02-24-0716/17.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.
5. Zażalenie przesłanki skutkującej możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1 Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków zlokalizowanej we wsi Nieboczowy oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przepompowniami ścieków oraz niezbędną infrastrukturą techniczną. Budowa sieci kanalizacyjnej objęła trzy sektory:

- Sektor I – sieci kanalizacji grawitacyjnej dla budynków zlokalizowanych przy ulicy Bukowskiej i Powstańców Śląskich;
- Sektor II – sieci kanalizacji grawitacyjnej pomiędzy studniami P3-K9 i K9-B16 oraz kanalizacji tłocznej P3-SR3 w rejonie ulicy Bukowskiej;
- Sektor III – sieci kanalizacji grawitacyjnej dla budynków zlokalizowanych przy ulicy 8-go Maja, Rogozina, Słonecznej, Wąskiej, Krótkiej, Nowej, Zielonej i Powstańców Śląskich.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

- 7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wszystkie wskaźniki produktu i rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

- Liczba przebudowanych oczyszczalni ścieków komunalnych [szt.]: 1
- Długość wybudowanej kanalizacji sanitarnej [km]: 9,01

Utrzymaną wartość wskaźników potwierdzono na podstawie protokołu odbioru końcowego z 29 września 2020 r. (dla modernizacji i rozbudowy istniejącej oczyszczalni ścieków), protokołu odbioru końcowego z 21 września 2020 r. (dla wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą) oraz dokumentów księgowych (w tym: OT, EŚT), wizji lokalnej, dokumentacji fotograficznej.

Wskaźnik rezultatu:

- Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszanego oczyszczania ścieków [RLM]:
wartość docelowa – 1 092, wartość osiągnięta – 1 179

Osiągniętą i utrzymaną wartość wskaźnika potwierdzono na podstawie zestawienia obrazującego RLM w podziale na mieszkańców, podmioty gospodarcze i budynki użyteczności publicznej oraz umów przyłączeniowych.

- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC]:
wartość docelowa – 2, wartość osiągnięta – 2

Osiągniętą wartość wskaźnika potwierdzono na podstawie umów o prace z nowo zatrudnionymi pracownikami.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Beneficjent złożył oświadczenia z których wynika, że projekt nie generuje dochodu netto. Generowane w okresie operacyjnym projektu przychody nie odbiegają od założeń przyjętych na etapie aplikowania o środki, nie pojawiły się również nowe źródła przychodów nie uwzględnione w analizie finansowej oraz nie nastąpiły istotne zmiany założeń przedstawionych w analizie finansowej dostarczonej w momencie aplikowania.

7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach projektu, na podstawie oświadczenia złożonego przez Beneficjenta.

7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Nie dotyczy – podatek VAT stanowił w projekcie koszty niekwalifikowalne.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w budynkach Urzędu Gminy Lubomia przy ulicy Szkolnej 1 (44-360 Lubomia) oraz w Zakładzie Wodociągowo-Kanalizacyjnym w Lubomi przy ulicy Korfantego 71.

7.7 Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanych z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznych w tym zakresie.

7.8 Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Na podstawie oświadczenia złożonego przez Beneficjenta zespół kontrolujący potwierdził, że projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez instytucje do tego uprawnione.

7.9 Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdziła:

Barbara Malcharek

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany podpisem elektronicznym