



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

Egzemplarz nr1.....



Katowice, 22 kwietnia 2011 r.

Nr akt kontroli
FE/IIa/701200/311/7/11

INFORMACJA POKONTROLNA

Priorytet: Priorytet 3 – Rozwój lokalny

Działanie: Działanie 3.3 Zdegradowane obszary miejskie, przemysłowe i powojaskowe

Nr projektu: 701200-311

Nr umowy o dofinansowanie: Z/2.24/III/3.3/792/05/U/311/06

Data podpisania umowy o dofinansowanie: 19 sierpnia 2006 r.

Tytuł projektu: „Rewitalizacja czeladzkiej średniowiecznej Starówki - etap 1 (infrastruktura)”

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. art. 52 ust. 4 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206 ze zm.)
2. § 2 rozporządzenia 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. art. 30 rozporządzenia Rady (WE) z dnia 21 czerwca 1999r. nr 1260/1999 ustanawiające przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.
4. art. 4 rozporządzenia Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonywania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/99 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielonej w ramach funduszy strukturalnych.
5. § 17 umowy o dofinansowanie nr Z/2.24/III/3.3/792/05/U/311/06 z dnia 19 sierpnia 2006 r.

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu kontroli pismem numer FE/IIa/701200/311/7/11 z dnia 24 marca 2011 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE

Oznaczenie jednostki kontrolowanej:

Gmina Czeladź

ul. Katowicka 45

41-250 Czeladź

NIP: 6251003163

REGON: 000515721

Urząd Miasta Czeladź
Wydział Rozwoju Miasta i Inżynierii Miejskiej
ul. Katowicka 45
41-250 Czeladź

Kierownik
Wydziału Rozwoju Miasta i Inżynierii Miejskiej

mgr inż. Zofia Gajdzik

2011-05-10

Za zgodność
z oryginałem
str. 1-5

Kontrola została przeprowadzona przez zespół kontrolny Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w składzie:

Pan Tomasz Bukalski – starszy inspektor w Oddziale Realizacji, Kontroli i Monitoringu Projektów Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi (kierownik zespołu kontrolującego), nr upoważnienia FE/IIa/701200/311/7/11,

Pani Andżelika Gazdyszyn – inspektor w Oddziale Realizacji, Kontroli i Monitoringu Projektów Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi, nr upoważnienia FE/IIa/701200/311/7/11.

Wyjaśnień kontrolującym udzielali:

Pani Osowska Małgorzata – inspektor w Wydziale Rozwoju Miasta i Inżynierii Miejskiej Urzędu Miasta Czeladź,

Pani Elżbieta Sikora-Postel – z-ca dyrektora ds. technicznych Zakładu Inżynierii Komunalnej sp. z o.o.

Kontrola została przeprowadzona w dniach: od 1 do 4 kwietnia 2011 r., w tym na miejscu realizacji projektu w dniach 1 i 4 kwietnia 2011 r.

Okres objęty kontrolą: od 30 kwietnia 2008 r. (*data zakończenia ostatniej kontroli przeprowadzonej przez instytucję pośredniczącą*) do dnia przeprowadzenia kontroli trwałości projektu.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy Czeladź pod numerem 2/2011.

Czynności kontrolne zostały dokonane w oparciu o listę sprawdzającą (w aktach kontroli).

Opis kontrolowanych procesów:

1. podmiotowa i przedmiotowa trwałość projektu (miejsce użytkowania, własność infrastruktury / sprzętu),
2. realizacja rzeczowa projektu (zachowanie celu projektu, wskaźniki),
3. realizacja finansowa projektu (kwalifikowalność podatku VAT, przychody z projektu, oryginały dokumentów księgowych),
4. archiwizacja,
5. realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych,
6. realizacja zobowiązań Beneficjenta (określonych m.in.: D.10 wniosku o dofinansowanie, w oświadczeniach z kontroli),
7. zgodność projektu z politykami horyzontalnymi.

II. OPIS STANU FAKTYCZNEGO STWIERDZONEGO W TRAKCIE KONTROLI

1. Podmiotowa i przedmiotowa trwałość projektu

Projekt, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, w okresie trwałości, winien być zarządzany przez jednostkę organizacyjną beneficjenta – Zakład Inżynierii Komunalnej, działający w formie zakładu budżetowego.

Jednakże, zgodnie z *Uchwałą nr XXXVIII/528/2008 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia*

26 czerwca 2008 r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą Zakład Inżynierii Komunalnej, zakład budżetowy został zlikwidowany.

Zarządzany przez zakład budżetowy majątek przekazany został w formie aportu do powołanej spółki komunalnej pn. Zakład Inżynierii Komunalnej sp. z o.o., będący w 100% własnością gminy Czeladź, (zgodnie z odpisem z KRS z 29 października 2010 r.), powołanej aktem notarialnym w dniu 29 sierpnia 2007 r. (Rep. A 5449/2007), której działalność obejmuje również działalność usługową w zakresie rozprowadzania wody (PKD 41.00.B) oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków (PKD 90.01.Z).

Przekazanie środków trwałych z ewidencji gminnej do majątek spółki dokumentuje protokół przekazania-przyjęcia środka trwałego PT z 30 marca 2009 r. Powyższe potwierdza również wydruk z ewidencji środków trwałych spółki.

Instytucja Pośrednicząca, pismem z dnia 27 października 2008r. (znak: FE/II/701200/160/2/08), wyraziła zgodę na wyżej opisane zmiany.

Weryfikację trwałości projektu dokumentuje lista sprawdzająca (w aktach kontroli).

W tym zakresie zespół kontrolny nie stwierdził odstępstw od wniosku o dofinansowanie.

2. Realizacja rzeczowa projektu

Zespół kontrolujący stwierdził, że cel projektu został zachowany.

Wskaźniki produktu są utrzymywane na poziomie wskazanym w informacji pokontrolnej na zakończenie realizacji projektu.

3. Finansowa realizacja projektu

Beneficjent, nie naruszając zasad trwałości, o których mowa w *rozporządzeniu 1260/1999 Rady (WE) z 21 czerwca 1999 r. wprowadzającego ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych*, po uprzedniej opinii Instytucji Pośredniczącej (pismo z 27 października 2008 r., znak: FE/II/701200/160/2/08), przekazał aportem do spółki komunalnej infrastrukturę wodno-kanalizacyjną wybudowaną w ramach przedmiotowego projektu. Jednocześnie Instytucja Pośrednicząca wskazała, iż powyższe zmiany nie powinny stanowić przesłanek do osiągnięcia przez spółkę nieuzasadnionych korzyści w rozumieniu art. 30 ust. 4 rozporządzenia 1260/1999 Rady (WE).

Podczas przedmiotowej kontroli zespół kontrolny stwierdził, iż w okresie od dnia przekazania majątku spółce ZIK, tj. od 30 marca 2009 r., uchwałą Nr LIII/850/2009 z 21 maja 2009 r. oraz uchwałą Nr LXIX/1184/2010 z 27 maja 2010 r. Rady Miejskiej w Czeladzi, stawki opłaty za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków wzrosły.

Jednakże wskazane podwyżki cen za świadczone przez spółkę Zakład Inżynierii Komunalnej

usługi dostarczania wody i odprowadzania ścieków nie przyczyniły się do osiągnięcia przez spółkę nieuzasadnionych korzyści w rozumieniu art. 30 ust. 4 rozporządzenia 1260/1999 Rady (WE). Zmiany cen nastąpiły zgodnie z obowiązującą *ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 ze zm.)* oraz *rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. 127, poz. 886)*. W szczególności wzrost cen spowodowany był wzrostem cen zakupu wody, cen za odprowadzanie ścieków oraz wyższych kosztów eksploatacji, w tym amortyzacji, podatków i opłat, energii elektrycznej, ciepłej i kosztów pośrednich. Beneficjent w dniu 18 kwietnia 2011 r. złożył stosowne oświadczenie.

W tym zakresie zespół kontrolny nie stwierdził odstępstw od wniosku o dofinansowanie.

4. Archiwizacja dokumentacji

Dokumentacja projektu jest przechowywana w miejscu wskazanym we wniosku o płatność końcową tj. w Wydziale Rozwoju Miasta i Inżynierii Miejskiej oraz w Wydziale Finansowo-Budżetowym Urzędu Miasta Czeladź przy ul. Katowickiej 45 w Czeladzi.

5. Promocja projektu

Trwałe elementy promocji projektu (tablice pamiątkowe) są umieszczone w miejscu realizacji projektu.

W tym zakresie zespół kontrolny nie stwierdził odstępstw od wniosku o dofinansowanie.

6. Polityki horyzontalne

W okresie trwałości projekt jest wykorzystywany zgodnie z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie.

W tym zakresie zespół kontrolny nie stwierdził odstępstw od wniosku o dofinansowanie.

7. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli

Stwierdzone uchybienia: brak

W wyniku przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji projektu stwierdzono, iż **trwałość projektu jest zachowana**.

Informacja pokontrolna została sporządzona w 2 jednobrzmiących egzemplarzach.

Informuję, że zgodnie z § 19 ust. 3 rozporządzenia 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), 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.

Ponadto, zgodnie z § 19 ust. 1 i ust. 2 rozporządzenia 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), jednostce kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej, zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną informacją pokontrolną (w 2 egzemplarzach) kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.

.....*Dzieladzi*.....dnia *05.05.2011r.*.....

Kierownik jednostki kontrolowanej:

BURMISTRZ

.....*mgr Teresa Koszala*.....
mgr Teresa Koszala

Kontrolujący:

.....*Andżelika Gardyszyu*.....

.....*Tomasz Paul/M*.....

Dyrektor Wydziału

Wojtowicz
.....*2011*.....
Dorota Wojtowicz