



WICEMARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
Gustaw Marek Brzezini

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



BK+ZHSR
13.11.2014

ZPRR-XI.44.1.102.2014
(WND-RPWM.04.02-28-008/12))

Olsztyn, 13.11.2014 r.

Pan
Tomasz Andrukiewicz
Prezydent Miasta Elku

Szanowny Panie Prezydencie,

W związku z zakończeniem kontroli projektu Nr WND-RPWM.04.02-28-008/12 pn. „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście”, dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 przekazuję w załączeniu dwa egzemplarze informacji pokontrolnej z przeprowadzonej 13-14.10.2014 r. kontroli na miejscu realizacji projektu.

Uprzejmie proszę o podpisanie i zwrotne odesłanie jednego egzemplarza załączonej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty jej otrzymania do Departamentu Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Informuję, iż jednostce kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń do postanowień zawartych w informacji pokontrolnej. W przypadku zastrzeżeń, proszę o ich przesłanie wraz z rzeczowym uzasadnieniem, dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu oraz jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty jej otrzymania do Departamentu Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

Wszelkie dodatkowe dowody przedstawione po upływie tego terminu są pomijane.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści informacji pokontrolnej.

Z poważaniem

WICEMARSZAŁEK
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Gustaw Marek Brzezini



Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego
ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn
Departament Zarządzania
Programami Rozwoju Regionalnego
lokalizacja Departamentu:
ul. Kościuszki 83, 10-950 Olsztyn

tel./0-89/ 521-96-00
fax./0-89/ 521-96-09
www.rpo.warmia.mazury.pl
prrr@warmia.mazury.pl



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI





do użytku służbowego

Informacja Pokontrolna z kontroli na miejscu realizacji projektu pn. „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście” nr WND-RPWM.04.02-28-008/12

Data dokonanej kontroli:	13-14.10.2014 r.
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego
Koordynator Kontroli:	Iwona Powałka – Inspektor Biura Kontroli ZPRR
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Kinga Rostek – Inspektor Biura Kontroli ZPRR Ewa Witkowska – Młodszy referent Biura Kontroli ZPRR
Upoważnienie do kontroli:	– Nr 36/2014 z 10.01.2014 r. – Nr 23/2014 z 10.01.2014 r. – Nr 34/2014 z 10.01.2014 r. wydane przez Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE seria L nr 210, s. 25 z dnia 31.07.2006 r.). - Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. seria L nr 45, s. 3 z dnia 15.02.2007 r.). - art. 26 ust 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz.U. z 2009 r., nr 84, poz. 712 ze zm.) - Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście” nr UDA-RPWM.04.02-28-008/12-00 z 27.06.2013 r.

Projekt dofinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WiM na lata 2007-2013

Beneficjent/Podmiot kontrolowany:	Gmina Miasto Ełk
Adres podmiotu kontrolowanego:	ul. Piłsudskiego 4 19-300 Ełk
Miejsce kontroli:	ul. Piłsudskiego 4 19-300 Ełk
Tytuł projektu:	Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście
Nr projektu:	WND-RPWM.04.02-28-008/12
Umowa nr/z dnia:	UDA-RPWM.04.02-28-008/12-00 z 27.06.2013 r.
Aneks nr/z dnia:	UDA-RPWM.04.02-28-008/12-01 z 28.10.2013 r. UDA-RPWM.04.02-28-008/12-02 z 28.04.2014 r.
Priorytet:	4 Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast
Działanie:	4.2 Rewitalizacja miast
Poddziałanie:	-
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:	Tomasz Andrukiewicz – Prezydent Miasta Ełku
Osoba do kontaktów:	Renata Samełko – Naczelnik Wydziału Strategii i Rozwoju
Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta:	Urząd Miasta Ełku
Cel kontroli:	Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr: – WNP-RPWM.04.02-28-008/12-01, – WNP-RPWM.04.02-28-008/12-02. Ponadto kontrola objęła również zakres – dokumentacja zamówień publicznych przeprowadzonych w ramach realizowanego projektu.
Okres poddany kontroli:	27.06.2013 r. – 13.10.2014 r.
Typ kontroli:	<input type="checkbox"/> kontrola doraźna <input checked="" type="checkbox"/> kontrola planowa
Kontrola obejmuje wnioski o płatność:	<input checked="" type="checkbox"/> pośrednią <input type="checkbox"/> końcową

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

- **zgodność realizacji projektu z wnioskiem o dofinansowanie projektu i umową o dofinansowanie projektu**

Projekt pn. „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście” realizowany jest na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-008/12-00 z 27.06.2013 r., zmienionej aneksami nr:

- UDA-RPWM.04.02-28-008/12-01 z 28.10.2013 r.
- UDA-RPWM.04.02-28-008/12-02 z 28.04.2014 r.

Dokumenty zostały podpisane przez osoby upoważnione. Realizacja projektu odbywa się w miejscu przewidzianym we wniosku o dofinansowanie projektu. Termin rozpoczęcia realizacji projektu we wniosku o dofinansowanie określono na **27.06.2013 r.**, co jest zgodne ze stanem rzeczywistym. Datę rzeczowego rozpoczęcia realizacji projektu określono we wniosku o dofinansowanie na **21.10.2013 r.**, co nie jest zgodne ze stanem rzeczywistym.

Zgodnie z zapisami *Instrukcji wypełniania wniosku o dofinansowanie (...) do konkursu 01/12/4.2*, jak i zapisami umowy o dofinansowanie projektu, za rozpoczęcie realizacji projektu, należy wskazać datę zawarcia pierwszej umowy/ złożenia pierwszego oświadczenia woli dotyczącego nabycia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w ramach projektu na wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne lub datę wskazaną we wniosku jako planowaną datę podpisania Umowy o dofinansowanie projektu. Natomiast za rzeczowe rozpoczęcie realizacji inwestycji uznaje się podpisanie pierwszej umowy z wykonawcą na rozpoczęcie robót budowlanych, na zakup dostaw lub usług w ramach projektu. W ramach przedmiotowego projektu umowę na wykonanie robót budowlanych w trybie „zaprojektuj-wybuduj” Beneficjent zawarł **01.04.2014 r.**

W związku z powyższym przy najbliższym aneksowaniu umowy o dofinansowanie, należy dostosować termin rzeczowego rozpoczęcia realizacji projektu do stanu faktycznego.

Zgodnie z § 15 ust. 3 umowy o dofinansowanie w przypadku uznania podatku VAT za koszt kwalifikowalny obowiązek przeprowadzenia audytu zewnętrznego nakłada się na Beneficjentów niezależnie od całkowitej wartości projektu. Beneficjent pismem znak: ZI.907.2014 z 20.10.2014 r. przekazał do IZ *Opinię i raport z przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu* z 16.10.2014 r. Audytor nie wskazał uchybień i nieprawidłowości w ramach realizowanego projektu WND-RPWM.04.02-28-008/12.

W badanym zakresie stwierdzono uchybienia formalne nie wpływające na wartość wydatków kwalifikowalnych.

- **zakres finansowy**

Źródła finansowania projektu według umowy UDA-RPWM.04.02-28-008/12-00 z 27.06.2013 r. o dofinansowanie projektu:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	3 523 288,95 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	0,00 zł	0,00%	
C	KWALIFIKOWALNE	3 523 288,95 zł	100,00%	100,00%
	- środki własne	1 056 986,69 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2 466 302,26 zł		70,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	1 056 986,69 zł	30,00%	

Źródła finansowania projektu według aneksu do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-008/12-02 z 28.04.2014 r.:

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	3 386 174,79 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	0,00 zł	0,00%	
C	KWALIFIKOWALNE	3 386 174,79 zł	100,00%	100,00%
	- środki własne	1 015 852,44 zł		30,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2 370 322,35 zł		70,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00 zł		0,00%
	- środki inne	0,00 zł		0,00%
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	1 015 852,44 zł	30,00%	

Beneficjent złożył wnioski o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą.

1. WNP-RPWM.04.02-28-008/12-01-postęp, część sprawozdawcza,
2. WNP-RPWM.04.02-28-008/12-02-postęp, część sprawozdawcza.

Do dnia przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji projektu Beneficjent nie złożył wniosku o płatność uwzględniającego poniesione wydatki w ramach projektu. Jednakże w celu ewidencji wydatków projektu Beneficjent przyjął następujące procedury:

1. Zarządzenie nr 1407/2014 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie zasad rachunkowości stosowanych przy realizacji projektu „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście”;
2. Zarządzenie nr 196/2011 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 7 czerwca 2011 r. w sprawie wykazu osób odpowiedzialnych za sprawdzanie i zatwierdzanie dowodów finansowo-księgowych;

3. Zarządzenie nr 727/2012 Prezydenta Miasta Elku z dnia 10 sierpnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości jednostki budżetowej Urzędu Miasta Elk;
4. Zarządzenie nr 775/2012 Prezydenta Miasta Elku z dnia 18 września 2012 r. w sprawie wprowadzenia przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Urzędu Miasta Elku.

Wydatki w ramach projektu jednostka realizuje z rachunku Urzędu Miasta Elku nr 91 1020 4724 0000 3902 0039 2985 zasilanego z budżetu miasta.

Zgodnie z Interpretacją indywidualną Dyrektora Izby Skarbowej w Bydgoszczy znak: ITPP1/443-1092/13/JJ z 17.12.2013 r. Beneficjent nie ma prawa do odzyskania VAT naliczonego zawartego w cenach usług i towarów związanych z realizacją projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– zakres rzeczowy

Przedmiot projektu stanowi zagospodarowanie 2 ha zdegradowanych terenów w centrum miasta Elku u ujścia rzeki Elk dla rozwoju funkcji rekreacyjno - turystycznych oraz edukacyjnych. W ramach projektu zaplanowano:

Etap I - budowa Parku Edukacyjnego;

Etap II - budowa Parku Rekreacyjnego.

Przed rozpoczęciem robót Beneficjent uzyskał:

- Decyzję Starosty Elckiego znak: R.6341.62.2014 z 10.06.2014 r. zezwalającą na usunięcie 27 drzew oraz nie zezwalającą na usunięcie 11 sztuk drzew i 1 krzewu.
- Zezwolenie Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 67/2014 znak: ZN.II.5146.75.2014.FB z 11.06.2014 r. na usunięcie 20 sztuk drzew i 4 grup krzewów.
- Decyzję Starosty Elckiego znak: R.6341.27.2014 z 16.06.2014 r. udzielającą pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie odbudowy dwóch stawów rekreacyjnych, odbudowy rowu zasilającego stawy, odbudowy istniejących przepustów oraz rozbiórki istniejącego pomostu.
- Pismo ze Starostwa Powiatowego w Elku znak: B.6743.30.124.2014 z 22.07.2014 r. o braku sprzeciwu na wykonywanie robót budowlanych polegających na remoncie ciągów pieszych wg Zgłoszenia robót budowlanych z 10.07.2014 r.
- Pozwolenie Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 249/2014 znak: ZN.5142.2.180.2014.es z 15.07.2014 r. na budowę Parku przy ulicy Wojska Polskiego w Elku – I Etap.
- Decyzję Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 47/2014 znak: ZN.II.5146.75.(2).2014.mh z 01.08.2014 r. zmieniająca Zezwolenie nr 67/2014 z 11.06.2014 r. w zakresie liczby drzew do wycinki z 20 na 21 sztuk oraz liczbę grup krzewów z 4 na 7 grup.
- Decyzję Starosty Elckiego nr 357/2014 znak: WB.6740.30.142..2014 z 22.08.2014 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na wykonanie robót budowlanych polegających na rewitalizacji zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście – Etap I.

Decyzja stała się ostateczna 12.09.2014 r.

- Decyzję Starosty Elckiego nr 358/2014 znak: WB.6740.30.143.2014 z 22.08.2014 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na wykonanie robót budowlanych polegających na rewitalizacji zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście – Etap II.

Decyzja stała się ostateczna 12.09.2014 r.

Budowa:

- Protokół przekazania placu budowy na realizację robót budowlanych – „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście” spisano 11.04.2014 r.
- Zawiadomienie do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Elku o rozpoczęciu robót budowlanych obejmujących rewitalizację obszarów zdegradowanych (terenów komunalnych) dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście – Etap I Beneficjent złożył 18.09.2014 r.
- Zawiadomienie do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Elku o rozpoczęciu robót budowlanych obejmujących rewitalizację obszarów zdegradowanych (terenów komunalnych) dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście – Etap II Beneficjent złożył 18.09.2014 r.
- Wg zapisów w dzienniku budowy nr 294/2014 roboty polegające na rewitalizacji zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście – Etap I były prowadzone od 25.09.2014 r.
- Wg zapisów w dzienniku budowy nr 296/2014 roboty polegające na rewitalizacji zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno – turystycznych w mieście – Etap II były prowadzone od 25.09.2014 r.
- Podczas realizacji inwestycji Inwestor dokonał zmian nieistotnych w zakresie robót zamiennych polegających na wykonaniu schodów terenowych oraz palowania pod konstrukcją deck'ów kompozytowych. Pismem z 24.10.2014 r. Beneficjent wyjaśnił, iż (...) w związku z wystąpieniem znacznych różnic poziomów terenu w obszarze północnej części Parku Kopernika projektant zastosował schody terenowe, których nie przewidywał Program Funkcjonalno-Użytkowy, jak również zastosował inny rodzaj konstrukcji pod tarasy (z zastosowaniem pali betonowych) zlokalizowane w sąsiedztwie rzeki, na podstawie przeprowadzonych badań geologicznych. (...) Przyjęte przez projektanta rozwiązania są objęte decyzją pozwolenia na budowę w związku z czym ich realizacja nie stanowiła modyfikacji projektu, lecz doszczegółowienie PF-U (...). Powyższe zmiany nie wpłynęły na zmianę zasadniczych celów projektu oraz na zmianę wartości inwestycji.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– informacja i promocja

Zaplanowane we wniosku o dofinansowanie projektu działania dotyczące informacji i promocji zostały zrealizowane przez Beneficjenta w zakresie:

- w miejscu rzeczowej realizacji projektu umieszczono dwie tablice informacyjne, zawierające wszelkie niezbędne elementy promocyjne;
- na stronie internetowej Beneficjenta (<http://www.elk.pl/miasto-elk/projekty-unijne.html>) oraz w prasie lokalnej zamieszczono informacje o realizacji projektu.

Ponadto w ramach działań informacyjno – promocyjnych stwierdzono:

- dokumenty finansowo-księgowe podlegające kontroli posiadają informację o dofinansowaniu zakupu ze środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013;
- dokumenty powstające w związku z realizacją projektu zawierają wymaganą konfigurację zestawu logotypów informujących o udziale Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w finansowaniu projektu;
- powstające w toku realizacji projektu materiały, takie jak segregatory posiadają oznaczenia promocyjne zgodne z wytycznymi dokumentu "Obowiązki Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 2007-2013".

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- pomoc publiczna

Kontrolowany projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- polityki wspólnotowe

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1	Ochrony i poprawy stanu środowiska	-	-	Projekt o neutralnym wpływie na zagadnienie z zakresu ochrony środowiska
2	Równych szans	X	-	Projekt o pozytywnym wpływie na zagadnienie z zakresu polityki równych szans i niedyskryminacji
3	Spółczeństwa informacyjnego	-	-	Projekt o neutralnym wpływie na zagadnienie społeczeństwa informacyjnego

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

- sprawozdawczość i monitoring

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.04.02-28-008/12-00 z 27.06.2013 r., Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania informacji dotyczącej przebiegu projektu w ramach przedkładanych wniosków o płatność. Do dnia kontroli, tj. 13.10.2014 r. Beneficjent w ramach zrealizowanego projektu nie przekazał do IZ żadnych wniosków o płatność wraz z wypełnioną częścią sprawozdawczą;

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zaplanował osiągnięcie celów projektów:

Wskaźniki produktu:

- liczba zrewitalizowanych obszarów – 1 szt.,
- powierzchnia zrewitalizowanych obszarów – 2 ha,
- liczba zainstalowanych urządzeń monitoringowych – 2 szt.,
- długość wybudowanych/ wyremontowanych/ przebudowanych ciągów komunikacji pieszej – 0,93 km,
- długość wybudowanych/wyremontowanych/przebudowanych ciągów komunikacji pieszo – rowerowej – 0,12 km,
- liczba wybudowanych punktów oświetleniowych – 132 szt.,
- liczba systemów monitoringu wdrożonych na terenie objętych rewitalizacją – 1 szt.,
- liczba wybudowanych/przebudowanych/wyremontowanych obiektów małej architektury – 252 szt.,
- powierzchnia zagospodarowanych placów/rynków/parków/skwerów/zieleńców/alei/placów zabaw/zbiorników wodnych – 20 000,00 m²,
- powierzchnia terenów zrewitalizowanych przeznaczonych na małą architekturę – 20 000,00 m²,

Wskaźniki rezultatu:

- liczba utworzonych miejsc pracy dla kobiet (brutto) – 2 szt.,
- liczba utworzonych miejsc pracy dla mężczyzn (brutto) – 1 szt.,
- łączna liczba utworzonych miejsc pracy (brutto) – 3 szt.,
- liczba osób korzystających z wyremontowanej/przebudowanej infrastruktury rekreacyjnej na terenie zrewitalizowanym – 24 000 szt.,
- powierzchnia terenów, które stały się dostępne w wyniku realizacji projektu – 20 000,00 m²,
- liczba osób korzystających z infrastruktury objętej wsparciem – 81 000 szt.,
- powierzchnia obszaru rewitalizowanego i/lub powierzchnia użytkowa rewitalizowanego obiektu (suma rewitalizowanej powierzchni użytkowej obiektów i proporcjonalnej części powierzchni gruntów pod obiektami) – 20 000,00 m²,
- liczba osób korzystających z wyremontowanej/przebudowanej infrastruktury edukacyjnej na terenie zrewitalizowanym – 45 000 szt.

Całkowite osiągnięcie wskaźników zaplanowano na rok 2015.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– przechowywanie dokumentów

Jednostka kontrolowana przechowuje i archiwizuje dokumenty zgodnie z *Zarządzeniem nr 1407/2014 Prezydenta Miasta Elku z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie zasad rachunkowości stosowanych przy realizacji projektu „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście” oraz Zarządzeniem nr 775/2012 Prezydenta Miasta Elku z dnia 18 września 2012 r. w sprawie wprowadzenia przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Urzędu Miasta Elku.*

Po zakończeniu realizacji dokumenty projektu zostaną przeniesione do archiwum zakładowego na okres zgodny z umową o dofinansowanie projektu.

J

W okresie objętym kontrolą jednostka kontrolowana nie posiadała dokumentów podlegających archiwizacji.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

– dokumentacja zamówień publicznych

W ramach realizacji przedmiotowego projektu zostały udzielone zamówienia publiczne w trybie przetargu nieograniczonego – art. 39-46 ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm. – zwana dalej Pzp), jak również zlecono zamówienia o wartości poniżej 14 tys. euro – zgodnie z art. 4 pkt 8 Pzp.

Wewnętrzne procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej 14 tys. euro zostały określone w *Regulaminie udzielania zamówień o wartości nieprzekraczające wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro*, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 538/2012 Prezydenta Miasta Elku z dnia 9 lutego 2012 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro w Urzędzie Miasta Elku.

Powyższy Regulamin w § 4 pkt 2 odnosi się do wyłaniania wykonawców zgodnie z wytycznymi Instytucji Zarządzających „W przypadku środków zewnętrznych rozegnanie rynku prowadzi się zgodnie z wytycznymi Instytucji Zarządzających programami współfinansowanymi ze środków Unii Europejskiej i innych źródeł publicznych”.

1. Postępowanie o zamówienie publiczne prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 Pzp

Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego. Wartość zamówienia nie przekroczyła kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp.

Szacunkowej wartości zamówienia dokonano 15.01.2014 r. na kwotę 2 831 352,00 zł netto, na podstawie planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym. Do przeprowadzenia postępowania powołano Komisję Przetargową, Zarządzeniem nr 677/04 Prezydenta Miasta Elku z dnia 3 grudnia 2004 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej oraz nadania regulaminu pracy komisji, w składzie:

1. Kamil Buksa;
2. Jarosław Wróbel;
3. Andrzej Semeńczuk;
4. Marta Herbszt;
5. Halina Bender;
6. Sebastian Szabroński.

Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych (BZP) pod nr 24993-2014 z 07.02.2014 r. Tego samego dnia ww. ogłoszenie wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego, a także na stronie internetowej.

Zamawiający nie przewidywał udzielenia zamówień uzupełniających, nie dopuścił złożenia oferty wariantowej ani oferty częściowej. Zamawiający wymagał złożenia wadium w kwocie 50 000,00 zł. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) została udostępniona na stronie internetowej zamawiającego.

W trakcie postępowania, w wyniku zapytań wykonawców, zamawiający 21.02.2014 r. zamieścił w BZP ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 34815-2014, wydłużające termin składania ofert z 24.02.2014 r. na 27.02.2014 r. Zmianę ogłoszenia zamawiający umieścił na stronie internetowej.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły następujące oferty:

1. Konsorcjum: NOVUM Wyposażenie Placów Zabaw Sławomir Chmieliński, GROM 36, 12-130 Pasym, Palmett Markowe Ogrody s.c. Marek Stefański, Bartłomiej Gacparski, ul. Arbuzowa 14/26, 02-747 Warszawa, cena oferty – 3 472 562,00 zł brutto;
2. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Konstytucji 3 Maja 1A, 19-500 Gołdap, cena oferty – 4 797 000,00 zł brutto.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 3 482 562,00 zł brutto.

Zamawiający, na podstawie art. 26 ust. 3 Pzp, pismem z 10.03.2014 r. wezwał obu wykonawców do uzupełnienia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu. 12 i 13.03.2014 r. wpłynęły odpowiedzi.

Zamawiający 21.03.2014 r. zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty. Informację o wyborze oferty umieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz na stronie internetowej.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano jako najkorzystniejszą ofertę Konsorcjum: NOVUM Wyposażenie Placów Zabaw Sławomir Chmieliński, GROM 36, 12-130 Pasym, Palmett Markowe Ogrody s.c. Marek Stefański, Bartłomiej Gacparski, ul. Arbuzowa 14/26, 02-747 Warszawa, z którym 01.04.2014 r. podpisano umowę na kwotę 3 472 562,00 zł brutto.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono w BZP pod nr 70683-2014 z 02.04.2014 r.

Nie stwierdzono naruszeń w ww. postępowaniu.

2. Postępowania o zamówienia publiczne o wartości nieprzekraczającej 14 tys. euro, przeprowadzone na podstawie art. 4 pkt 8 Pzp

Opracowanie oraz opublikowanie w prasie artykułu prasowego dotyczącego rozpoczęcia realizacji projektu pn.: „Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście”, który otrzymał dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu pisemnego. Zaproszenie do składania oferty na opracowanie oraz opublikowanie artykułu prasowego umieszczono na stronie internetowej zamawiającego oraz wysłano do trzech wykonawców:

1. Gazeta Wyborcza Oddział Regionalny w Olsztynie, ul. Kołłątaja 21, 10-034 Olsztyn;
2. Rozmaitości Elckie, ul. Roosvelta 1, 19-300 Elk;

3. Biuro Ogłoszeń Gazety Współczesnej, ul. Pułaskiego 24, 19-300 Ełk.

Termin złożenia oferty wyznaczono na 15.10.2013 r. Do upływu ww. terminu oferty złożyli następujący wykonawcy:

1. Media Regionalne Sp. z o.o., Oddział w Białymstoku Biuro Ogłoszeń Gazety Współczesnej, ul. Pułaskiego 24, 19-300 Ełk, cena oferty – 676,50 zł brutto;
2. „EDYTOR” Spółka z o.o., ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn, cena oferty – 623,36 zł brutto.

Do realizacji zamówienia zamawiający wybrał ofertę firmy „EDYTOR” Spółka z o.o., z którą 18.10.2013 r. podpisał umowę na kwotę 623,36 zł brutto.

Nie stwierdzono naruszeń w ww. postępowaniu.

Opracowanie, wykonanie oraz montaż tablic informacyjnych

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu pisemnego. Zaproszenie do składania oferty na opracowanie oraz opublikowanie artykułu prasowego umieszczono na stronie internetowej zamawiającego oraz wysłano do trzech wykonawców:

1. F.H.U. „Logo” s.c., ul. Kilińskiego 3, 19-300 Ełk;
2. „Progres” Usługi Reklamowe, ul. Koszykowa 4, 19-300 Ełk;
3. Zakład Budowlany i Reklama, ul. Bora Komorowskiego 2, 19-300 Ełk.

Termin złożenia oferty wyznaczono na 16.04.2014 r. Do upływu ww. terminu oferty złożyli następujący wykonawcy:

1. Flesz Studio Tomasz Kenig, Królikowo 6, 11-015 Olsztynek, cena oferty – 1 968,00 zł brutto;
2. Zakład Budowlany i Reklama Andrzej Osowski, ul. Bora Komorowskiego 2, 19-300, cena oferty – 922,50 zł brutto.

Do realizacji zamówienia zamawiający wybrał ofertę firmy Zakład Budowlany i Reklama Andrzej Osowski, z którą 22.04.2014 r. podpisał umowę na kwotę 922,50 zł brutto.

Nie stwierdzono naruszeń w ww. postępowaniu.

W niniejszym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Procent faktur skontrolowanych (określić próbkę kontrolną)

100 %

tak

nie

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 7 Rozporządzenia 1083/2006 (Dz. U. UE L Nr 210, poz. 25 z 31 lipca 2006 r. z późn. zm.) oraz uwzględniając inne przepisy prawa krajowego oraz wspólnotowego za **nieprawidłowość** na gruncie funkcjonowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego należy uważać jakiegokolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego

wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej w drodze finansowania nieuzasadnionego wydatku z budżetu ogólnego.

1). Stwierdzono nieprawidłowości.

- tak
 nie

2). Działania naprawcze podjęte w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami

- dotyczy
 nie dotyczy

Jeśli odznaczono „dotyczy”, należy opisać działania naprawcze:

3). Odnotowane uprzednio nieprawidłowości

- odnotowano
 nie odnotowano

4). Realizowane działania naprawcze podjęte w związku z odnotowanymi uprzednio nieprawidłowościami

- dotyczy
 nie dotyczy

3. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych

Czy w ramach przeprowadzonej kontroli istnieje konieczność zweryfikowania wdrożenia zaleceń pokontrolnych z poprzednich kontroli przeprowadzanych w jednostce kontrolowanej?

- dotyczy
 nie dotyczy

4. Uwagi, wnioski, zalecenia

W trakcie przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji projektu pn. *Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście* IZ sprawdziła prawidłowość realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodność z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach złożonego wniosku o płatność. Cel kontroli został osiągnięty.

5. Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia jej otrzymania.



Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia uzasadnionych uwag i zastrzeżeń do treści ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania niniejszej informacji.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu do Instytucji Zarządzającej RPO WiM wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w informacji pokontrolnej.

Podpisanie informacji pokontrolnej jest równoznaczne z przyjęciem zobowiązania wykonania wszystkich zaleceń pokontrolnych.

Podmiot kontrolowany zobowiązany jest do przekazania Instytucji Zarządzającej RPO WiM pisemnej informacji o realizacji zaleceń pokontrolnych wraz z dokumentami potwierdzającymi ich wykonanie nie później niż przed złożeniem końcowego wniosku o płatność.

¹Niniejsza informacja pokontrolna (wynik kontroli) zgodnie z art. 27 lit. b) Rozporządzenia Komisji (WE) 1828/2006 (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006) stanowi wstępną ocenę pisemną.

Pod pojęciem wstępnej oceny pisemnej należy rozumieć pierwszą ocenę, która stwierdza występowanie nieprawidłowości na podstawie konkretnych faktów. W niniejszym przypadku jest to wynik kontroli przedstawiony w formie informacji pokontrolnej, który zgodnie z cyt. przepisem może zostać poddany ocenie w ramach postępowania administracyjnego lub sądowego.

¹Zapis obowiązuje w przypadku wystąpienia nieprawidłowości

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

05. 11. 2014

(dnia)

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

1) Koordynator Kontroli

05. 11. 2014

INSPEKTOR

Wrona Powatka

~~Wrona Powatka~~

data, podpis

2) Członek Zespołu Kontrolującego

05. 11. 2014

INSPEKTOR

Kinga Rustek

~~Kinga Rustek~~

data, podpis

3) Członek Zespołu Kontrolującego

05. 11. 2014

[Podpis]

data, podpis

Z-CA DYREKTORA
Departamentu Zarządzania Programami
Rozwoju Regionalnego

Sprawdził:

DYREKTOR
Departamentu Zarządzania Programami
Rozwoju Regionalnego

6.11.2014 Bożena Wrzeszcz-Zwada
data, podpis

Zatwierdził:

WICEMARSZAŁEK
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

6.11.2014
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

PREZYDENT MIASTA

1)

Tomasz Andrusiewicz
data, podpis

2)

data, podpis