



**Fundusze Europejskie**  
Program Regionalny



**Śląskie:**

**Unia Europejska**  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Katowice, 14 stycznia 2019 roku  
FR.RKPR.44.654.1.2018  
Dotyczy projektu nr 038C/17

Egzemplarz nr ..... 1

## INFORMACJA POKONTROLNA

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** Gmina Gorzyce

**Tytuł projektu:** Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w Gminnym Ośrodku Turystyki Sportu i Rekreacji "Nautica" w Gorzycach przy ulicy Bogumińskiej 31.

**Nr umowy o dofinansowanie:** UDA-RPSL.04.01.02-24-038C/17-00

### Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

- Art. 23 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz.U.2018.1431 tekst jednolity- dalej „ustawa wdrożeniowa”),
- § 17 Umowy nr UDA-RPSL.04.01.02-24-038C/17-00 z 1 marca 2018 roku w sprawie dofinansowania projektu pn. Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w Gminnym Ośrodku Turystyki Sportu i Rekreacji "Nautica" w Gorzycach przy ulicy Bogumińskiej 31.

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu  
Tryb kontroli: planowa

### 1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Szymon Fojcik	Główny specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Małgorzata Charabin	Inżynier	Członek Zespołu Kontrolującego

**2. Data przeprowadzenia kontroli:** 10 grudnia 2018 r. – 14 stycznia 2019 r.

- e-mail z dnia 21 grudnia 2018 roku (konto malgorzata.charabin@slasie.pl) z prośbą o przekazanie dokumentów.
- e-mail z dnia 3 stycznia 2019 roku (konto: iszmidt@gorzyce.pl) przekazujący dokumenty.

### 3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Siedziba Beneficjenta:  
Urząd Gminy Gorzyce  
ul. Kościelna 15  
44-350 Gorzyce

Miejsce realizacji projektu:  
Gminny Ośrodek Turystyki Sportu i Rekreacji "Nautica"  
ul. Bogumińska 31  
44-350 Gorzyce



#### 4. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie w sprawie dofinansowania projektu.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność postępowań w zakresie zamówień z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/ dostawcami, osiągnięcie celu projektu), oględziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu,
3. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2014 – 2020,
4. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi,
5. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

#### 5. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

##### 5.1 Zamówienia

W ramach prowadzonej kontroli zweryfikowano jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2017 poz. 1579 ze zmianami – dalej „Pzp”) oraz pięć zamówień poniżej kwoty 50 000 zł netto.

##### 5.1.1

Nazwa i przedmiot zamówienia: Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w GOTSiR NAUTICA w Gorzycach przy ul. Bogumińskiej 31

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: IZP.271.25.2017

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 624320-N-2017 z 1.12.2017r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 1 049 072,09 zł netto

Umowa z wykonawcą (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto): Umowa nr IZP.272.01.2018 z 15.01.2018 r podpisana z konsorcjum firm HOME INSTAL Magdalena Ochmann (lider) oraz Ośrodek Pomiarów i Automatyki Przemysłu Węglowego S.A. na kwotę 1 228 155,00 zł brutto

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym postępowaniu.

##### 5.1.2

Nazwa i przedmiot postępowania: Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. "Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w GOTSiR Nautica w Gorzycach przy ul. Bogumińskiej 31"

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: FN.3226.1.12.2018

Umowa z wykonawcą (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto): Umowa nr FN.3226.1.12.2018 /25.01.2018r./Firma Projektowo-Wdrożeniowa INSTION, 44-351 Turza Śl., ul. Bogumińska 4 / 7 000,00 zł brutto.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym postępowaniu.

##### 5.1.3



**Nazwa i przedmiot postępowania:** Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. "Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w GOTSiR Nautica w Gorzycach przy ul. Bogumińskiej 31"

**Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego:** FN.3226.1.24.2018; FN.3226.1.25.2018

**Umowa z wykonawcą (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto):**

Umowa nr FN.3226.1.24.2018 /14.02.2018r./PROFIT Nadzór, Projekty, Zarządzanie w Budownictwie, Grzegorz Węgrzyk., ul. Powstańców 7, Adamowice/ 3 075,00 zł brutto.

Umowa nr FN.3226.1.25.2018 /14.02.2018r./USŁUGI PROJEKTOWE I REALIZACJA INWETYCJI, ul. Osadnicza 20, Wodzisław Śląski/ 6 000,00 zł brutto.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym postępowaniu.

#### 5.1.4

**Nazwa i przedmiot postępowania:** PROMOCJA-tablica pamiątkowa

**Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego:** FN.3226.1.76.2018

**Umowa z wykonawcą (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto):** Zlecenie nr FN.3226.1.76.2018 z dnia 24.07.2018r. /PPHU ZNAK-POL MG Michał Goduła z Gorzyc/947,10 zł brutto

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym postępowaniu.

#### 5.1.5

**Nazwa i przedmiot postępowania:** Analiza finansowa i ekonomiczna wraz z niezbędnymi załącznikami

**Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego:** FN.3226.1.23.2017

**Umowa z wykonawcą (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto):** Umowa Nr FN.3226.1.23.2017 z dnia 13.04.2018r./ INTER PROJECT Patryk Swoboda/ 12 400,00 zł brutto/netto

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w niniejszym postępowaniu.

#### 5.1.6

**Nazwa i przedmiot postępowania:** PROMOCJA - Ogłoszenie prasowe Nowiny Wodzisławskie

**Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego:** FN.3226.1.75.2018

**Umowa z wykonawcą (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto):** Zlecenie nr 17917/07/2018/NR/U.G. GORZYCE / 20.07.2018r. / Wydawnictwo Nowiny Sp. z o.o., ul. Zborowa 4, 47-400 Racibórz / 664,20 zł. brutto.

#### 5.1.6a

Zgodnie z treścią *Wytycznych programowych w zakresie kwalifikowania wydatków EFRR* obowiązujących od 27.06.2017r., stanowiących załącznik do dokumentacji konkursowej w ramach naboru nr RPSL.04.01.02-IZ.01-24-111/16, w wykazie wydatków kwalifikowalnych na informację i promocję znajdują się wydatki dot.: oznaczeń, billboardów i tablic informacyjno-promocyjnych.

Ponadto zgodnie z pkt 8.2.4 *Przewodnika dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020* wersji 9, obowiązującej od 02.10.2018 r. (aktualnej na moment sporządzania niniejszej listy) kwalifikowalne wydatki na informację i promocję w działaniu 4.1 obejmują: koszty dot. plakatów, billboardów, tablic informacyjno-promocyjnych oznaczenia w postaci naklejek lub tabliczek na maszynach, urządzeniach i sprzęcie zakupionym w ramach projektu.

Tym samym wydatek związany z publikacją ogłoszenia promocyjnego w prasie lokalnej jest wydatkiem niekwalifikowalnym.



## 5.2 Realizacja rzeczowa i efekt rzeczowy

Cel główny projektu określono jako „Podniesienie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych i ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Gorzyce”.

Projekt zrealizowano zgodnie z założeniami w związku z czym cel projektu został osiągnięty.

## 5.3 Realizacja finansowa

Dokumenty księgowe nie zawierają adnotacji o ich nieprawidłowym finansowaniu w ramach innych niż RPO WSL 2014-2020 programów operacyjnych lub innych krajowych środków publicznych.

## 5.4 Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

## 5.5 Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych

Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne poprzez zainstalowanie tablicy pamiątkowej w miejscu realizacji projektu, czyli w GOTSiR „NAUTICA”. Tablica ta została oznakowana zgodnie z wymogami Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji. Ponadto, zamieszczono informację o projekcie w prasie lokalnej (koszt niekwalifikowalny zgodnie z pkt 5.1.6a).

## 6. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe związane z zamówieniami:

Zakres	Nr uchybienia	Wartość % korekty/pomniejszenia/ wartość wydatków niekwalifikowalnych
5.1	5.1.6.a	100%

Sposób usunięcia nieprawidłowości:

W przypadku nieprawidłowości stwierdzonych przed zatwierdzeniem wniosku o płatność (jeżeli w kontrolowanym wniosku o płatność przedstawiono dany wydatek) Instytucja Zarządzająca dokona pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo.

W przypadku kiedy beneficjent będzie składał kolejne wnioski o płatność oraz w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o płatność, we wnioskach o płatność należy ująć wydatki kwalifikowalne pomniejszone o kwotę wynikającą ze stwierdzonych nieprawidłowości.

W przypadku stwierdzenia, że beneficjent nie dokonał odpowiedniego pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych, IZ pomniejszy wydatki kwalifikowane o kwotę wydatków nieprawidłowych. W sytuacji, gdy beneficjent zawrze we wniosku o płatność wydatek, który wcześniej, w wyniku kontroli, został uznany za nieprawidłowy, instytucja weryfikująca wniosek oceni, czy nie zachodzą przesłanki podejrzenia popełnienia przestępstwa.

Celowe przedstawienie do rozliczenia wydatków niekwalifikowalnych może stanowić próbę popełnienia przestępstwa, o którym mowa w ustawie z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2016, poz. 1137, z późn. zm.) albo przestępstwa skarbowego, o którym mowa w ustawie z dnia 10 września 1999 r. – Kodeks karny skarbowy (Dz. U. z 2016 r., poz. 2137 z późn. zm.).

W przypadku nieprawidłowości stwierdzonych w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność Instytucja Zarządzająca nakłada korektę finansową oraz rozpocznie procedurę odzyskiwania kwoty



**Fundusze Europejskie**  
Program Regionalny

**Śląskie.**

**Unia Europejska**  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



współfinansowania UE w wysokości odpowiadającej wartości korekty finansowej, zgodnie z art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016, poz. 1870):  
Podpisanie niniejszej informacji pokontrolnej jest równoznaczne z akceptacją i przyjęciem do wiadomości sposobu usunięcia nieprawidłowości.

**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 zgodnie z art. 24 ust. 10 oraz 25 ust. 2 ustawy wdrożeniowej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli).*

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

*Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.*

*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.*

Podpisy członków zespołu kontrolującego

Europejskiego Funduszu Regionalnego  
Komisja Europejska  
Sędziowie  
Kierownik

Wyział Europejskiego Funduszu

Wang... abia  
inspektor

(podpis)

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

**WÓJT GMINY**

**Daniel Jakubczyk**

(miejsce, data, podpis)

**GMINA GORZYCE**  
ul. Kościelna 15  
44-350 Gorzyce

Zatwierdził:

Zarządca Europejskiego Wyziału  
Europejskiego Funduszu Regionalnego

14. 01. 2019

(data, podpis)

Monika Duda-Smyd

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

Wyział Europejskiego Funduszu  
Rozwoju Regionalnego  
Referat Kierownika Referatów  
Kierownik Referatu

14 -01- 2019