

INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli doraźnej
realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego

Jednostka kontrolowana: Gmina Miasto Inowrocław
ul. F.D. Roosevelta 36
88-100 Inowrocław
Regon: 092350725
NIP: 556 263 84 08

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Ryszard Brejza – Prezydent Miasta**

1. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Jacek Bazanowski – kierownik Zespołu kontrolującego,
 - 2) Małgorzata Andrzejewska,
 - 3) Ilona Mazurkiewicz,
- pracownicy Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko - Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 321/2016 z dnia 15 lipca 2016 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na miejscu realizacji projektu oraz na dokumentach w dniach 18-22,27,28 lipca 2016 r.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu **RPKP.05.06.00-04-003/09** pn. „**Inowrocławski Obszar Gospodarczy.**” w ramach RPO WK-P na lata 2007 - 2013, Oś priorytetowa 5. – *Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw*, Działanie 5.6. *Kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje.*

4. Okres objęty kontrolą:

- 1) Rozpoczęcie realizacji Projektu: 01 sierpnia 2007 r.
- 2) Zakończenia realizacji Projektu: 19 października 2015 r.



USTALENIA KONTROLI

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej stwierdzony w toku kontroli

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Wspólnota samorządowa – gmina.

1.2 RPO

Oś priorytetowa 5. – *Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw*,
Działanie 5.6. – *Kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje*.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa nr WPW.II.3043-2-309-515/2010 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Inowrocławski Obszar Gospodarczy.” Nr RPKP.05.06.00-04-003/09 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 5. – *Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw*, Działania 5.6. – *Kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 zawarta w dniu 16 listopada 2010 r. zmieniona:

- Aneksem nr 1 z dnia 12 lipca 2011 r.,
- Aneksem nr 2 z dnia 24 listopada 2011 r.,
- Aneksem nr 3 z dnia 04 kwietnia 2012 r.,
- Aneksem nr 4 z dnia 30 maja 2012 r.,
- Aneksem nr 5 z dnia 20 lipca 2012 r.,
- Aneksem nr 6 z dnia 18 października 2012 r.,
- Aneksem nr 7 z dnia 10 grudnia 2012 r.,
- Aneksem nr 8 z dnia 25 sierpnia 2015 r.,
- Aneksem nr 9 z dnia 08 lutego 2016 r.

Wartość ogółem: 15.480.437,39 zł

Wydatki kwalifikowalne: 15.094.845,85 zł

Dofinansowanie: 9.056.907,51 zł (60%)

W tym UE: 9.056.907,51 zł

Wkład własny: 6.037.938,34 zł (40%)



1.4 Realizacja zadania

Projekt realizowano w okresie od dnia 01 sierpnia 2007 r. do 19 października 2015 r. Projekt jest zgodny z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację wszystkich etapów projektu, tj.:

- 1) Przygotowania Studium Wykonalności,
- 2) Przygotowania wniosku o dofinansowanie,
- 3) Przygotowania dokumentacji technicznej,
- 4) Prac budowlanych:
- 5) Nadzoru inwestorskiego,
- 6) Promocji projektu.

1.4.a Postęp

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym, aktami wykonawczymi oraz projektem budowlanym (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie między innymi pozwolenia na budowę, protokoły odbioru robót, pozwolenie na użytkowanie). Na podstawie dokonanej wizji lokalnej w terenie zespół kontrolujący potwierdza uzbrojenie terenu w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną, energetyczną oraz budowę dróg wewnętrznych i dojazdowych Inowrocławskiego Obszaru Gospodarczego.

1.5 Procedury zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził 14 procedur udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*.

Ponadto, Beneficjent przeprowadził na podstawie dyspozycji art. 4 ust. 8 w/w aktu prawnego następujące zamówienia w trybie zapytań ofertowych:

- dostarczenie materiałów na potrzeby promocji (gadżety),
- wykonanie dwóch billboardów,
- wykonanie tablic pamiątkowych,
- ogłoszenie w prasie ogólnokrajowej,
- geodezyjny podział działek.

Powyższe zamówienia przeprowadzono zgodnie z dokumentem pn. „Wytyczne w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju



Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

1. Powierzchnia wspartych terenów inwestycyjnych – 36,44 ha w 2011 r.,
2. Liczba projektów w zakresie uzbrojenia terenów pod inwestycje – 1 w 2011 r.
3. Liczba wspartych terenów inwestycyjnych – 3 w 2011 r.,

Zespół Kontrolujący stwierdził wykonanie ww. wskaźników na podstawie dokumentacji powykonawczej (operat kolaudacyjny, inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza, protokoły odbioru robót oraz na podstawie oględzin w terenie). **Wskaźniki zostały osiągnięte.**

Wskaźnik planowanych rezultatów:

1. Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach – 9 szt. w 2013 r.
Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent winien osiągnąć zaplanowane wskaźniki rezultatu w terminie do dnia 19 października 2016 roku, tj. do jednego roku od rzeczowego zakończenia realizacji projektu. Na dzień kontroli Beneficjent podpisał umowy z pięcioma inwestorami. **Wskaźnik nie został osiągnięty.**

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył dziesięć wniosków o płatność z uzupełnioną częścią sprawozdawczą.

1.8 Wnioski o płatność

- 1) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-003/09-01 złożony w dniu 08.04.2011 r.,
- 2) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-003/09-02 złożony w dniu 11.07.2011 r.,
- 3) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-003/09-03 złożony w dniu 14.10.2011 r.,
- 4) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-003/09-04 złożony w dniu 26.04.2012 r.,
- 5) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-005/09-05 złożony w dniu 01.12.2011 r.,
- 6) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-005/09-06 złożony w dniu 28.09.2012 r.,
- 7) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-005/09-07 złożony w dniu 26.10.2012 r.,
- 8) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-005/09-08 złożony w dniu 30.01.2013 r.,
- 9) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-005/09-09 złożony w dniu 20.11.2015 r.,
- 10) Wniosek o płatność nr RPKP.05.06.00-04-005/09-10 złożony w dniu 19.12.2015 r.,

1.9 Księgowania

Zarządzeniem nr 207/2008 Prezydenta Miasta Inowrocławia z 01.08.2008 r. z późn. zm. wprowadzono zasady (politykę) rachunkowości dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocławia. Do celów projektu wprowadzono konta:

080-900-90095-6059-0092 Inwestycje – Gosp. Komunalna –Poz. Dz. Inowrocławski Obszar Gospodarczy,

080-900-90095-6058-0092 Inwestycje – Gosp. Komunalna –Poz. Dz. Inowrocławski Obszar Gospodarczy.

Środki trwałe zostały wpisane do Ewidencji Środków Trwałych. Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich oryginalnych dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność tj. oryginałów faktur VAT, dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty. Na fakturach dokonano opisów zgodnych z „Wytycznymi dotyczącymi rozliczania wydatków oraz wypełniania obowiązków sprawozdawczych dla projektów współfinansowanych z EFRR...”. Kontroli zostały poddane wszystkie dokumenty księgowe ujęte w części 15 złożonych wniosków o płatność wraz z dowodami zapłaty.

1.10 Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi. Projekt ma pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska) poprzez: uporządkowanie i zagospodarowanie nieużytkowanych terenów. Projekt ma pozytywny wpływ na politykę równych szans poprzez zapewnienie równości w podejmowaniu decyzji jak i dostępie do dóbr dla kobiet i mężczyzn. Projekt ma neutralny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego. Nie przyczynia się on do rozwoju w tej sferze, ani też nie ma negatywnego wpływu na rozwój takiego społeczeństwa.

Powyższe stwierdzono na podstawie wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta.

1.11 Działania promocyjne

W zakresie promocji projektu, zgodnie z Sekcją K wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent:

- umieścić w miejscu widocznym tablicę pamiątkową,
- zamieścić informacje o realizowanym projekcie na stronie internetowej Miasta Inowrocław,
- informował mieszkańców Miasta Inowrocław o udziale UE w realizacji projektu poprzez:



- publikacje w prasie lokalnej,
- informacje w prasie ogólnopolskiej i branżowej,
- audycje w lokalnym radio,
- konferencje prasowe,
- materiały informacyjne (ulotki, plakaty, broszury, gadzety reklamowe: długopisy, parasole itp.),
- wykonał banery ustawione na strefach,
- oznakował dokumentację oraz korespondencję prowadzoną w czasie trwania realizacji projektu.

Powyższe zostało potwierdzone m.in. na podstawie przedstawionych przez Miasto Inowrocław dokumentów, wydruku ze strony internetowej, gazet, nagrań audycji radiowych oraz wizji lokalnej.

1.12 Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta w oznaczonych segregatorach.

1.13 Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

Urząd Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia nr MF-DO-RPOWK-P-64/2013 z dnia 21 stycznia 2013 r., przeprowadził audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach przedmiotowego projektu w zakresie wniosków o płatność od nr RPKP.05.06.00-04-003/09-05 i RPKP.05.06.00-04-003/09-06. Dokonane ustalenia zostały udokumentowane poprzez *Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPKP.05.06.00-04-003/09 „Inowrocławski Obszar Gospodarczy” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013* (sygn. UKS0491/W3E/722/33/13/6/699) z dnia 21 czerwca 2013 r. W wyniku ww. audytu nie stwierdzono nieprawidłowości skutkujących wyliczeniem błędu finansowego.

Ponadto dokonano także oceny prawidłowości realizacji projektu z zawartą umową o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WK-P przez audytora wewnętrznego Panią Mirellę Stefańską w dniu 04 grudnia 2013 r. W wyniku ww. czynności audytowych nie stwierdzono nieprawidłowości.



2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 1.13 a także sformułowanie ew. zaleceń pokontrolnych

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono, że:

- 1) Projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym, kategoriami poszczególnych wydatków kwalifikowanych oraz umową o dofinansowanie.
- 2) Beneficjent osiągnął założone wskaźniki produktu.
- 3) Beneficjent nie osiągnął założonego wskaźnika rezultatu,
- 4) Beneficjent zrealizował wszystkie zamierzenia związane z promocją projektu.
- 5) Beneficjent wyodrębnił ewidencję księgową dotyczącą projektu.

2.1 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji ustawy PZP:

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził 14 procedur udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*¹ (zwanej dalej: „ustawą Pzp”). Dokumentacja n/w postępowań była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO – opinia Biura Kontroli z dnia 07.02.2012 r. o sygn. WPK.43.4.159.2012.IM (postępowania od 1-13) oraz notatka służbowa z weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 29.04.2013 r. o sygn. WP-III.43.4.95.2013.TM). W wyniku weryfikacji poszczególnych postępowań w ośmiu stwierdzono naruszenia przepisów ustawy Pzp, wywołujące konieczność wymierzenia korekt finansowych, zgodnie ze szczegółowym taryfikatorem, stanowiącym załącznik do dokumentu Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 14 marca 2008 r. pn.: *Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE* (dalej zwany: „taryfikatorem”):

- 1) ***Wykonanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej i deszczowej z przyłączami oraz sieci wodociągowej na terenie: osiedla Rąbin, osiedla przy Szosie Bydgoskiej i strefy gospodarczej w rejonie al. Niepodległości i ul. Staropoznańskiej w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/15/2008***

W postępowaniu tym stwierdzono następujące naruszenia przepisów ustawy Pzp:

¹ Tekst jednolity Dz.U. 2006 r. Nr 164 poz. 1163 z późn. zm.



- a) naruszenie art. 29 ust. 3 ustawy Pzp, poprzez opisanie przedmiotu zamówienia przez wskazanie znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, bez dopuszczenia możliwości składania ofert równoważnych – korekta finansowa w wysokości 10% (tabela nr 4 poz. 3 taryfikatora),
- b) naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy Pzp, poprzez przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia w sposób, który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz niezapewnienie równego traktowania wykonawców – korekta finansowa w wysokości 5% (tabela nr 4 poz. 5 taryfikatora).

W związku z powyższym, na postępowanie nałożono korektę finansową w łącznej wysokości 10%. Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

Zespół kontrolujący podczas weryfikacji postępowania w miejscu realizacji projektu nie stwierdził innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

- 2) *Wykonanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w rejonie ul. Marcinkowskiego, Orłowskiej i przyległych oraz w trasie przyszłej obwodnicy północnej w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/35/2007*

W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej.

- 3) *Wykonanie dokumentacji projektowej: 1) budowy kanalizacji sanitarnej i deszczowej z przyłączami w ul. Władysława Sikorskiego i al. Mikołaja Kopernika w Inowrocławiu 2) budowy kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej wraz z przyłączami w rejonie ul. Pakoskiej w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/69/2007*

W postępowaniu tym stwierdzono naruszenie art. 29 ust. 3 ustawy Pzp, poprzez opisanie przedmiotu zamówienia przez wskazanie znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, bez dopuszczenia możliwości składania ofert równoważnych. W związku z powyższym, na postępowanie nałożono korektę finansową w wysokości 10% (tabela nr 4 poz. 3 taryfikatora). Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.



W trakcie prowadzonej kontroli w miejscu realizacji projektu Beneficjent nie przedstawił do kontroli oryginałów dokumentacji w/w postępowania ponieważ zostały zniszczone przez archiwum Urzędu Miasta Inowrocławia w dniu 08.07.2016 r. Beneficjent w dniu 20.07.2016 r. złożył oświadczenie o powyższym oraz przedstawił protokół zniszczenia dokumentacji niearchiwalnej z dnia 08 lipca 2016 r. i spis dokumentacji niearchiwalnej (aktowej) przeznaczonej na makulaturę lub zniszczenie z dnia 02 czerwca 2015 r. Beneficjent naruszył tym samym § 14 ust. 1 umowy o dofinansowanie, zgodnie z którym zobowiązany jest do przechowywania pełnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu do dnia 31 grudnia 2020 r. Należy jednak zaznaczyć, iż kopia dokumentacji w/w postępowania potwierdzona przez Beneficjenta „za zgodność z oryginałem” była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (opinia z dnia 07.02.2012 r.), natomiast oryginały zostały poddane czynnościom audytowym przeprowadzonym w siedzibie Beneficjenta w 2013 r. przez Urząd Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy, w związku z tym, zespół kontrolny przyjmuje wyjaśnienia Beneficjenta i nie wnosi zastrzeżeń.

4) ***Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi dojazdowej do strefy gospodarczej przy ul. Pakoskiej w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/100/2008***

W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej.

5) ***Wykonanie dokumentacji projektowej budowy dróg dojazdowych i wewnętrznych w strefie gospodarczej przy ul. Szosa Bydgoska w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/102/2008***

W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej.

6) ***Opracowanie studiów wykonalności inwestycji Miasta Inowrocławia – nr sprawy: ZZP-341/26/2009***

W postępowaniu tym stwierdzono następujące naruszenia przepisów ustawy Pzp:

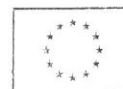
- a) naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy Pzp, poprzez określenie warunków udziału w sposób, który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz niezapewnienie równego traktowania wykonawców – korekta finansowa **w wysokości 5%** (tabela nr 4 poz. 5 taryfikatora).

b) naruszenie przepisu art. 89 ust. 1 pkt. 2) ustawy Pzp, poprzez zawarcie umowy z Wykonawcą, którego oferta podlegała odrzuceniu – korekta finansowa w wysokości 100%. Na podstawie Stanowiska Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 2.01.2013 r. w sprawie stosowania znowelizowanego dokumentu MRR pn. „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE” (tzw. taryfikatora), dla projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Biuro Kontroli Wdrażania RPO pismem z dnia 28.01.2013 r. zmniejszyło wysokość korekty ze 100% do 10%.

W związku z powyższym, na postępowanie nałożono korektę finansową w łącznej wysokości 10%. Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

W związku z tym, iż postępowanie na opracowanie studiów wykonalności inwestycji Miasta Inowrocławia zostało podzielone na 6 części (została zawarta jedna umowa na całość zamówienia), z których każda dotyczyła innej inwestycji, było również przedmiotem analizy podczas kontroli planowej innych projektów, tj. Projekt Nr RPKP.07.01.00-04-028/10 pn. *Centrum Sztuki – adaptacja kamienicy w centrum Miasta* oraz Nr RPKP.06.02.00-04-148/09 pn. *Uzdrowisko Inowrocław (rozwój funkcji uzdrowskiej) – II etap*, w tym weryfikacja postępowania przetargowego przeprowadzona na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (notatka służbowa z weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 20.03.2015 r., sygn. WP-III.43.4.30.2015.MW). Beneficjent na etapie w/w weryfikacji postępowania złożył na wniosek Biura Kontroli wyjaśnienia (pismo z dnia 18.03.2015 r.) dotyczące kwestii nieodrzczenia oferty wybranej w postępowaniu jako najkorzystniejsza (patrz w/w ppkt b). Biuro Kontroli uznało wyjaśnienia Beneficjenta, w związku z czym, na postępowanie to w części kwalifikowalnej projektu Nr RPKP.06.02.00-04-148/09 jak również w projekcie Nr RPKP.07.01.00-04-028/10 została nałożona korekta finansowa w wysokości 5% jedynie za naruszenie wskazane powyżej w ppkt a).

Mając powyższe na uwadze, Zespół kontrolujący odstępuje od wymierzenia korekty finansowej w wysokości 10 %, z tytułu nieprawidłowości polegającej na zawarciu umowy z Wykonawcą, którego oferta podlegała odrzuceniu. W związku z tym, należy pomniejszyć wysokość korekty we wniosku o płatność nr WNP-RPKP.05.06.00-04-003/09-09 z 10% do 5%, mając na uwadze wzór określony w taryfikatorze, tj.:



$$Wk = W\% \times Wkw. \times Wś$$

gdzie:

Wk – wysokość korekty finansowej;

Wkw – wysokość faktycznych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia – czyli **4.999,00 zł**;

Wś – procentowa wysokość współfinansowania ze środków funduszy UE – **60%**;

W% – wskaźnik procentowy nałożonej korekty

$4.999,00 \times 10\% = 499,90$ zł (kwota nieprawidłowości ustalona na etapie weryfikacji wniosku o płatność nr WNP-RPKP.05.06.00-04-003/09-09) $\times 60\% = 299,94$ zł (kwota, o którą nastąpiło obniżenie dofinansowania)

$4.999,00 \times 5\% = 249,95$ zł (kwota nieprawidłowości) $\times 60\% = 149,97$ zł (kwota, o którą powinno nastąpić obniżenie dofinansowania)

$499,90$ zł – $249,95$ zł = **249,95 zł** (różnica, o którą należy zwiększyć wartość kwalifikowalną wydatku poniesionego we wniosku o płatność nr WNP-RPKP.05.06.00-04-003/09-09)

$299,94$ zł – $149,97$ zł = **149,97 zł** (różnica, o która należy zwiększyć kwotę dofinansowania projektu).

Zespół kontrolujący podczas weryfikacji postępowania w miejscu realizacji projektu nie stwierdził innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

7) Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w rejonie ulic: Marcinkowskiego, Orłowskiej i przyległych w Inowrocławiu – w ramach inwestycji pn. „Inowrocławski Obszar Gospodarczy” – nr sprawy: ZZP-341/104/2008

W postępowaniu tym stwierdzono **naruszenie przepisu art. 7 ust. 1** ustawy Pzp, poprzez przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia w sposób, który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz niezapewnienie równego traktowania wykonawców. W związku z powyższym, na postępowanie nałożono **korektę finansową w wysokości 5%** (tabela nr 4 poz. 5 taryfikatora). Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

Z uwagi na treść postanowienia zawartego w Instrukcji Wykonawczej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, stanowiącej załącznik do uchwały Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia



21 lutego 2008 r. w sprawie przyjęcia Instrukcji Wykonawczej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 ze zm. (zwanej dalej: „Instrukcją Wykonawczą RPO WK-P”) w przypadku, gdy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było już objęte weryfikacją na wcześniejszym etapie, na kontroli planowej podlegają badaniu wyłącznie nowe okoliczności w sprawie, np. zawarte aneksy, przyczyny ewentualnego niedotrzymania terminu wykonania zamówienia.

Zespół kontrolny dokonał weryfikacji Aneksu Nr 1 z dnia 30.11.2011 r. do umowy Nr 3/2009 zawartej w dniu 02.02.2009 r., której wartość wynosiła 4.371.597,74 zł brutto (wynagrodzenie kosztorysowe).

W związku z tym, iż wykonawca w/w zadania – pan Piotr Rojek, prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Usług Melioracyjnych i Geodezyjnych z siedzibą w Golubiu-Dobrzyniu – przekroczył termin realizacji umowy ustalony na dzień 02.08.2009 r. (Protokół końcowy został podpisany w dniu 29.11.2011 r.), Beneficjent naliczył wykonawcy kary umowne w wysokości 5.142.514,39 zł. Natomiast wykonawca wystawił Zamawiającemu 3 faktury: dwie w 2009 r. na kwotę 925.000 zł i 1.014.856,99 zł oraz w 2012 r. na kwotę 4.702.017,53 zł brutto. Ponieważ Beneficjent nie zaakceptował wartości z kosztorysu powykonawczego i naliczył wykonawcy w/w kary umowne, wykonawca skierował sprawę do sądu. Na podstawie postanowienia Sądu Okręgowego w Bydgoszczy (sygn. Akt VIII GC 322/14) strony zawarły ugodę. W wyniku negocjacji uległa zmianie wartość ostatniej wystawionej faktury na kwotę 3.300.000,00 zł brutto, w związku z czym całkowita wartość przedmiotu umowy wynosi 5.239.856,99 zł brutto.

Zespół kontrolujący podczas weryfikacji postępowania w miejscu realizacji projektu nie stwierdził nieprawidłowości.

8) ***Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz przyłącza wodociągowego w rejonie ul. Szosa Bydgoska w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/3/2009***

W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej.

9) ***Wykonanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej, deszczowej i przyłączy wodociągowych w projektowanych strefach gospodarczych w Inowrocławiu: cz.I – w rejonie ul. Szosa Bydgoska - ul. Marcinkowskiego, cz.II – w rejonie ulic Rabińska - Popowicka - Bagienna – nr sprawy: ZZP-341/2/2009***

W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej.



10) Budowa przyłącza kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej z przyłączami do strefy gospodarczej w rejonie ulic Popowickiej - Deszczowej - Bagiennej w Inowrocławiu – nr sprawy: ZZP-341/14/2010

W postępowaniu tym stwierdzono naruszenie przepisu art. 25 ust. 1 ustawy Pzp, poprzez żądanie od wykonawców oświadczeń lub dokumentów, które nie są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. W związku z powyższym, na postępowanie nałożono **korektę finansową w wysokości 2%** (tabela nr 4 poz. 8 taryfikatora). Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

Zespół kontrolujący podczas weryfikacji postępowania w miejscu realizacji projektu nie stwierdził innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

11) Budowa drogi dojazdowej wewnętrznej w strefie północnej Inowrocławskiego Obszaru Gospodarczego, w rejonie ul. Karola Marcinkowskiego w Inowrocławiu, wraz z budową kanalizacji sanitarnej i deszczowej, sieci wodociągowej oraz oświetlenia, w ramach zadania Inowrocławski Obszar Gospodarczy – nr sprawy: ZZP-341/3/2011

W postępowaniu tym stwierdzono naruszenie przepisu art. 25 ust. 1 ustawy Pzp, poprzez żądanie od wykonawców oświadczeń lub dokumentów, które nie są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. W związku z powyższym, na postępowanie nałożono **korektę finansową w wysokości 2%** (tabela nr 4 poz. 8 taryfikatora). Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

Z uwagi na treść postanowienia zawartego w Instrukcji Wykonawczej RPO WK-P w przypadku, gdy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było już objęte weryfikacją na wcześniejszym etapie, na kontroli planowej podlegają badaniu wyłącznie nowe okoliczności w sprawie, np. zawarte aneksy, przyczyny ewentualnego niedotrzymania terminu wykonania zamówienia. Zespół kontrolny dokonał weryfikacji Aneksu Nr 1 z dnia 19.05.2011 r., Aneksu Nr 2 z dnia 15.06.2011 r. oraz Aneksu Nr 3 z dnia 30.09.2011 r. do umowy Nr 6/2011 z dnia 24.02.2011 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

12) Budowa drogi dojazdowej wewnętrznej w strefie zachodniej przy ul. Pakoskiej w Inowrocławiu, z włączeniem do drogi wojewódzkiej nr 251, wraz z oświetleniem



i odwodnieniem, w ramach zadania Inowrocławski Obszar Gospodarczy – nr sprawy: ZZP-341/104/2010

W postępowaniu tym stwierdzono naruszenie przepisu art. 25 ust. 1 ustawy Pzp, poprzez żądanie od wykonawców oświadczeń lub dokumentów, które nie są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. W związku z powyższym, na postępowanie nałożono **korektę finansową w wysokości 2%** (tabela nr 4 poz. 8 taryfikatora). Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

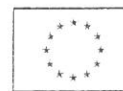
Zespół kontrolujący podczas weryfikacji postępowania w miejscu realizacji projektu nie stwierdził innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

13) Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz sieci wodociągowej w strefie zachodniej Inowrocławskiego Obszaru Gospodarczego przy ul. Pakoskiej w Inowrocławiu, w ramach zadania Inowrocławski Obszar Gospodarczy – nr sprawy: ZZP-271/1/2011

W postępowaniu tym stwierdzono naruszenie przepisu art. 25 ust. 1 ustawy Pzp, poprzez żądanie od wykonawców oświadczeń lub dokumentów, które nie są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. W związku z powyższym, na postępowanie nałożono **korektę finansową w wysokości 2%** (tabela nr 4 poz. 8 taryfikatora). Koszty kwalifikowalne postępowania zostały odpowiednio pomniejszone o w/w korektę.

Z uwagi na treść postanowienia zawartego w Instrukcji Wykonawczej RPO WK-P w przypadku, gdy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było już objęte weryfikacją na wcześniejszym etapie, na kontroli planowej podlegają badaniu wyłącznie nowe okoliczności w sprawie, np. zawarte aneksy, przyczyny ewentualnego niedotrzymania terminu wykonania zamówienia. Zespół kontrolny dokonał weryfikacji Aneksu Nr 1 z dnia 26.09.2011 r. do umowy Nr ZZP.272.3.2011 z dnia 29.03.2011 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

14) Budowa drogi dojazdowej wewnętrznej w strefie północnej Inowrocławskiego Obszaru Gospodarczego, w rejonie ul. Szosa Bydgoska w Inowrocławiu, wraz z budową kanalizacji sanitarnej i deszczowej, sieci wodociągowej oraz oświetlenia w ramach zadania Inowrocławski Obszar Gospodarczy – nr sprawy: ZZP-341/2/2011



W postępowaniu nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołujących konieczność wymierzenia korekty finansowej. Z uwagi na treść postanowienia zawartego w Instrukcji Wykonawczej RPO WK-P w przypadku, gdy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było już objęte weryfikacją na wcześniejszym etapie, na kontroli planowej podlegają badaniu wyłącznie nowe okoliczności w sprawie, np. zawarte aneksy, przyczyny ewentualnego niedotrzymania terminu wykonania zamówienia. Zespół kontrolny dokonał weryfikacji Aneksu Nr 2 z dnia 30.08.2011 r. oraz Aneksu Nr 3 z dnia 05.09.2011 r. do umowy Nr 7/2011 z dnia 25.02.2011 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zalecenia pokontrolne:

Zobowiązuje się Beneficjenta do zrealizowania wskaźnika planowanych rezultatów tj. Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach – 9 szt. **w terminie do dnia 19 października 2016 roku** oraz do poinformowania Dyrektora Departamentu Wdrażania EFRR o ich osiągnięciu **w terminie do dnia 30 listopada 2016 roku** wraz z przedstawieniem dokumentacji potwierdzającej jego osiągnięcie.

Uwagi końcowe:

Brak przesłanek do wstrzymania płatności końcowej.


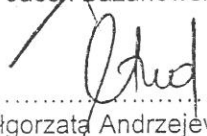
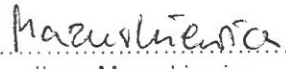
Należy zwiększyć wydatki kwalifikowalne postępowania na *Opracowanie studiów wykonalności inwestycji Miasta Inowrocławia* – nr sprawy: ZZP-341/26/2009 (pkt 2.1, poz. 6) o kwotę 249,95 zł, w tym wartość dofinansowania o kwotę w wysokości 149,97 zł, w związku z odstępniem od nałożonej przez IZ RPO WK-P korekty finansowej w wysokości 10% za naruszenie art. 89 ust. 1 pkt. 2) ustawy Pzp.

Na tym informację zakończono sporządzając ją w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Jednostka Kontrolowana. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod nr 4/2016.

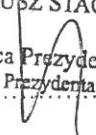


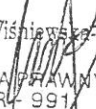
Informację sporządzono: Toruń, dnia 03.08.2016 r.

Kontrolujący:

1. 
.....
Jacek Bazanowski
2. 
.....
Małgorzata Andrzejewska
3. 
.....
Ilona Mazurkiewicz

Jednostka Kontrolowana:
IRENEUSZ STACHOWIAK


.....
Zastępca Prezydenta Miasta
wz. Prezydenta Miasta

Agnieszka Wisniewska-Celmer

RADCA PRAWNY
TR-991



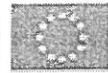
PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA AGENCJA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

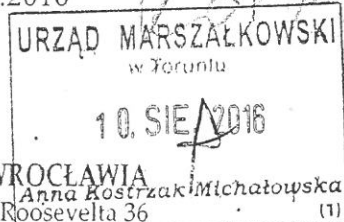


UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Inowrocław, 9 sierpnia 2016 r.

WIR.042.35.3.2016



URZĄD MIASTA INOWROCŁAWIA
ul. Prezydenta Franklina Roosevelta 36
88-100 Inowrocław
Anna Kostrzak Michałowska (1)

Pani
Kamila Radziecka
Dyrektor Departamentu Wdrażania EFRR
Urząd Marszałkowski Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Dotyczy projektu nr RPKP.05.06.00-04-003/09

W związku z otrzymaniem Informacji pokontrolnej z kontroli doraźnej realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu „Inowrocławski Obszar Gospodarczy” proszę o zmianę zapisu dotyczącego zaleceń pokontrolnych. Zgodnie z obecnym zapisem Miasto Inowrocław do 19 października 2016 r. powinno zrealizować wskaźnik rezultatu: *Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach* – 9 szt., a do 30 listopada 2016 r. udokumentować jego osiągnięcie w Instytucji Zarządzającej.

Zgodnie z informacją pisemną przekazaną na etapie kontroli obecnie Miasto Inowrocław podpisało 5 umów sprzedaży bądź dzierżawy terenów inwestycyjnych. Z dwoma potencjalnymi inwestorami toczą się obecnie rozmowy.

W dniu 11 września 2013 r. Miasto Inowrocław sprzedało grunty panu Marianowi Holzowi, który prowadzi działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Tworzyw Sztucznych POLI. Zgodnie z umową inwestor zobowiązany był do zrealizowania inwestycji do końca III kw. 2016 r. Inwestycja zakończona.

W dniu 6 lutego 2014 r. Miasto Inowrocław sprzedało grunt firmie Komplex – Hurtowania Materiałów Budowlanych Daniel Zieliński, Samanta Zielińska Sc. Do końca 2014 r. wykonany został skład budowlany zgodnie z umową sprzedaży.

W dniu 25 marca 2015 r. Miasto Inowrocław sprzedało grunt panu Dominikowi Walczakowi, który zgodnie z umową zobowiązany jest do zrealizowania inwestycji wybudowania warsztatu samochodowego w terminie 3 lat od podpisania umowy. Prace budowlane jeszcze się nie rozpoczęły.

W dniu 22 kwietnia 2015 r. Miasto Inowrocław wdzierzało panu Radomirowi Doberstajnowi grunty i zgodnie z umową jest on zobowiązany do zrealizowania inwestycji w przeciągu 3 lat od podpisania umowy. Trwają prace budowlane.

W dniu 13 października 2015 r. Miasto Inowrocław sprzedało grunt firmie Komplex – Hurtowania Materiałów Budowlanych Daniel Zieliński, Samanta Zielińska Sc., która zgodnie z umową zobowiązana jest zrealizować inwestycję polegającą na wybudowaniu magazynu materiałów budowlanych wraz z zapleczem biurowo-socjalnym do końca 2016 r. Wkrótce rozpoczną się prace budowlane.

Oprócz wyżej wymienionych inwestorów Miasto Inowrocław prowadzi jeszcze rozmowy z dwoma przedsiębiorcami. Jest szansa, że rozmowy te zakończą się jesienią 2016 r. Jednakże uwzględniając proces inwestycyjny od momentu zaprojektowania, uzyskania pozwoleń i realizacji budowli, nie ma możliwości osiągnięcia ww. wskaźnika do 19 października 2016 r.

Sprzedając lub wydzierżawiając grunty pod inwestycję Miasto Inowrocław musi uwzględniać dodatkowy czas dla przedsiębiorcy niezbędny do realizacji inwestycji. Przedsiębiorca, aby rozpocząć prace planistyczne musi mieć tytuł prawny do gruntu. Inwestycje zazwyczaj są realizowane ze źródeł zewnętrznych bądź kredytów, które można uzyskać dopiero posiadając prawny tytuł do nieruchomości. W związku z tym ogłoszenie przetargu i sprzedaż gruntu w Inowrocławskim Obszarze Gospodarczym z punktu widzenia przedsiębiorcy jest pierwszym krokiem w procesie inwestycyjnym, a nie jego finalizacją, skutkującą zabudowaniem nieruchomości w przeciągu kilku miesięcy od daty podpisania umowy sprzedaży/dzierżawy. Aby możliwa była sprzedaż/dzierżawa gruntów należy inwestorowi zaproponować warunki, które są dla niego realne do spełnienia. Okres 3 lat na realizację inwestycji od daty podpisania umowy jest okresem realnym, uwzględniającym poszczególne etapy procesu inwestycyjnego. Wpisanie krótszego terminu w warunkach przetargu mogłoby zniechęcić potencjalnych inwestorów do złożenia ofert.

W trakcie realizacji IOG Miasto Inowrocław występowało o zgodę na sprzedaż gruntów uzbrojonych w ramach projektu. Wcześniej IZ dopuszczała jedynie dzierżawę. Zgoda taka została wydana dopiero w piśmie z dnia 25.04.2012 r. (WPW.II.3043-2-309/10). Już w roku 2013 udało się podpisać pierwszą umowę sprzedaży nieruchomości. Na 5 zawartych do tej pory umów, zaledwie 1 jest umową dzierżawy, co dowodzi tego, że monity Miasta Inowrocławia w tej sprawie były zasadne. Niemniej uzyskanie zgody w 2012 roku na sprzedaż gruntów wchodzących w skład IOG opóźniło możliwość oferowania przez Miasto pełnej oferty inwestycyjnej.

Kryzys z roku 2008 i procesy związane z koniunkturą gospodarczą wskazują, że jesteśmy obecnie w czasie, w którym można spodziewać się kolejnych szans pozyskania inwestorów. Wzrost zainteresowania terenami w IOG nastąpił dopiero w 2014 r., co przełożyło się na zawarcie 4 umów w roku 2015. Należy się spodziewać, że trend ten zostanie podtrzymany i wkrótce Miasto będzie mogło wykazać się podpisaniem 9 umów dotyczących sprzedaży/dzierżawy gruntów Inowrocławskiego Obszaru Gospodarczego. Również moment przejścia pomiędzy jednym okresem programowania z lat 2007-2013 a kolejnym na lata 2014-2020 spowodował brak dostępu do funduszy europejskich dla przedsiębiorców. Informacja o tym, że zmieniają się zasady uzyskiwania wsparcia przez przedsiębiorców z form bezzwrotnych na preferencyjne pożyczki, przełożyła się na wstrzymanie inwestycji do

momentu określenia nowych wytycznych. Wszystkie wyżej wymienione czynniki przełożyły się na to, że Miasto Inowrocław podpisanych ma w tej chwili 5 umów i liczy na kolejne 2 w najbliższym czasie. Powołane w 2015 r. Biuro Obsługi Inwestorów, odpowiedzialne za promowanie terenów inwestycyjnych na terenie Inowrocławia, stara się pozyskać kolejnych inwestorów tak, aby wskaźnik rezultatu zrealizować jak najszybciej.

Niemniej biorąc powyższe pod uwagę, szczególnie kwestie związane z procesem inwestycyjnym, zwracam się z prośbą o wyznaczenie realnej daty osiągnięcia wskaźnika *Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach*. Miasto Inowrocław zakłada, że wskaźnik ten zostanie osiągnięty do 31.12.2018 r.

IRENEUSZ STACHOWIAK

Zastępca Prezydenta Miasta
z up. Prezydenta Miasta

Konrad Józwiak mgr inż. Aleksandra Dolińska-Hopcia
INSPEKTOR Naczelnik Wydziału
w Wydziale Inwestycji, Rozwoju i Gospodarczego
Gospodarczego i Funduszy Europejskich i Funduszy Europejskich

