



**PROGRAM  
REGIONALNY**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.  
Pozytywna energia

**UNIA EUROPEJSKA**  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 8 lutego 2013 r.  
RR RKPR.44.231.2.2012.PK  
Dotyczy projektu id 278

Egzemplarz nr ..... 1

## INFORMACJA POKONTROLNA

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** Urząd Gminy Ślemień

**Tytuł projektu:** *Budowa Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu*

**Nr umowy/decyzji o dofinansowanie:** UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00

### Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie dofinansowania projektu: „*Budowa Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu*”

Rodzaj kontroli:

- kontrola na zakończenie realizacji projektu, na miejscu realizacji projektu (A);

Tryb kontroli:

- planowa (1);

### 1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Paulina Karoń	Podinspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Małgorzata Starzyk	Podinspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

### 2. Data przeprowadzenia kontroli: 07-11.01.2013 r.

- Pismo Beneficjenta z dnia 15.01.2013 r. (wpływ 18.01.2013 r.) – wyjaśnienia dotyczące zakresu czynności kontrolnych.

### 3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Gminy Ślemień, ul. Krakowska 148, 34-323 Ślemień

### 4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

1. Szymon Piątek – Kierownik Referatu Inwestycji, Budownictwa i Spraw Rolnych
2. Anna Mikołajczyk – Z-ca Skarbnika Gminy Ślemień
3. Monika Pasko – Podinspektor w UG
4. Tomasz Józefiak – Inspektor w UG

R P



**5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 1/2013**

**6. Zakres oraz przedmiot kontroli:**

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową/decyzją o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/dostawcami, osiągnięcie celu projektu, wskaźniki),
3. Oględziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu,
4. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013,
5. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi,
6. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

**7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:**

**7.1 Zamówienia publiczne**

W ramach realizacji projektu przeprowadzono trzy postępowania 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. z 2007 r. nr 223, poz. 1655, z późn. zm., „dalej ustawa Pzp”) oraz jedno zamówienie o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 tys. euro.

Zespół kontrolujący odstąpił od sprawdzenia dwóch zamówień przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego:

- „*Nadzór inwestorski nad realizacją oraz w okresie gwarancji inwestycji pn. Wykonanie pełno branżowego projektu budowlano-wykonawczego Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej wraz z realizacją robót budowlanych na podstawie wykonanej dokumentacji w miejscowości Ślemień etap I zadanie I - zaprojektuj i wybuduj*”, gdyż było ono przedmiotem wcześniejszej kontroli

D  
f



Instytucji Zarządzającej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego (dalej IZ RPO WSL) sygn. sprawy RR RKPR.44.231.1.2012.HM – nie stwierdzono uchybień.

- „Wykonanie pełno branżowego projektu budowano-wykonawczego Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej wraz z realizacją robót budowlanych na podstawie wykonanie dokumentacji w miejscowości Ślemień etap I zadanie I – zaprojektuj i wybuduj”, ponieważ było ono przedmiotem wcześniejszej kontroli Instytucji Zarządzającej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego sygn. sprawy RR RKPR.44.340.1.2011.JM - stwierdzono uchybienia mające skutek finansowy.

oraz jednego zamówienia o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 tys. euro.:

-„Przygotowanie programu funkcjonalno-użytkowego i dokumentacji do przetargu”, bowiem było ono przedmiotem wcześniejszej kontroli Instytucji Zarządzającej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego (sygn. sprawy RR RKPR.44.340.1.2011.JM- stwierdzono niekwalifikowalność wydatku).

#### 7.1.1

<b>Nazwa zamówienia:</b>	„Wykonanie i dostawa materiałów promocyjnych na potrzeby projektu pn. Budowa Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu realizowanego przez Gminę Ślemień”
Rodzaj zamówienia:	usługi
Nr nadany przez Zamawiającego:	ZP.2710.9.2011
Nr i data ogłoszenia z BZP:	nr 236218-2011 z dnia 09.08.2011 r
Tryb udzielenia zamówienia:	Przetarg nieograniczony
Szacunkowa wartość zamówienia:	97 804,88 zł netto
Wartość zawartej umowy:	Umowa nr ZP.2710.09.2011 z dnia 09.09.2011 r. – 81 500,00 zł

W przeprowadzonym postępowaniu stwierdzono następujące uchybienia:

7.1.1.a - Zamawiający w pkt. XII SIWZ – Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków – zawarł zapis, iż o udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunki określone w art. 22 ust. 1 ustawy, dotyczące znajdowania się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia tj. posiadają polisę lub inny dokument ubezpieczenia potwierdzający, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności na kwotę nie mniejszą niż 100 000 zł. W ogłoszeniu zamieszczonym w Biuletynie Zamówień Publicznych Zamawiający nie zawarł natomiast powyższej informacji, co więcej wskazał, iż w przedmiotowym zakresie nie wyznacza szczegółowego warunku. Stanowi to naruszenie art. 41, a w konsekwencji art. 7 ust. 1 Pzp, gdyż potencjalni wykonawcy już na etapie ogłoszenia o zamówieniu mają prawo wiedzieć czy udział w postępowaniu leży w ich możliwościach i czy będą chcieli uczestniczyć w postępowaniu o zamówieniu. Warunki oraz informacje o oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia



spełniania warunków udziału w postępowaniu muszą być tożsame w ogłoszeniu o zamówieniu publicznym oraz specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Nie może być, bowiem tak, że inną wiedzę o zamówieniu, w postępowaniu mają wykonawcy, którzy zapoznali się z ogłoszeniem a inną ci, którzy zdecydowali się na zapoznanie z SIWZ. Niedopuszczalne jest w tej sytuacji różnicowanie warunków dostępu do zamówienia.

**Uchybienie to zagrożone jest nałożeniem korekty finansowej o wskaźniku procentowym 5% (korekta zostanie nałożona po potwierdzeniu wystąpienia nieprawidłowości w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006).**

Korekta finansowa została ustalona na podstawie § 13 ust. 7 umowy o dofinansowanie oraz Taryfikatora „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE” Tabela 4 poz. 5 pkt. 1 – Naruszenie art. 7 ust 1 Pzp, poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców.

W związku z brakiem możliwości wyliczenia szkody metodą dyferencyjną wartość korekt finansowych ustalono metodą wskaźnikową na podstawie przedstawionych kategorii nieprawidłowości w ww. Taryfikatorze.

Przy obliczaniu kwoty, o którą zostanie pomniejszone dofinansowanie, wzięty pod uwagę będzie również procent dofinansowania projektu.

Instytucja Zarządzająca RPO WSL po analizie zebranych materiałów oraz wyjaśnień Beneficjenta uznaje, że nie należy dokonać zmniejszenia wysokości korekty finansowej z tytułu ww. uchybienia.

W konsekwencji, wartość wydatków zagrożonych uznaniem ich za niekwalifikowalne to **4 025,00 zł**. Wyliczenia dokonano w następujący sposób: **5% x 80 500,00 zł** wg wzoru: wysokość korekty x wysokość wydatków przedstawionych do refundacji zgodnie z tabelą C.1a, ujętych we wniosków o płatność: **WNP-RPSL.04.01.00-00-032/08-12-v02, WNP-RPSL.04.01.00-00-032/08-15-v01, WNP-RPSL.04.01.00-00-032/08-16-v02** (w przypadku zastosowania korekty finansowej - przy obliczaniu kwoty o którą zostanie pomniejszone dofinansowanie, wzięty pod uwagę będzie również procent dofinansowania projektu).

Uchybienie Nr	Tabela taryfikatora	Wartość % korekty	Kwota korekty (wg złożonych wniosków - kwalifikowalne)	Całkowita kwota korekty (całe zamówienie - kwalifikowalne)
7.1.1.a	Tabela 4 poz.5 pkt.1	5%	4 025,00 zł	4 025,00 zł



7.1.1.b Zamawiający w pkt. XV SIWZ – Informacja o dokumentach potwierdzających, że oferowane usługi odpowiadają wymaganiom określonym przez Zamawiającego - wymagał od potencjalnych oferentów przedstawienia dwóch referencji potwierdzonych przez zleceniodawcę o należyтым wykonaniu zamówienia. Ograniczenie koniecznych do przedstawienia dokumentów potwierdzających posiadane doświadczenie jedynie do referencji naruszyło §1 ust 1 pkt 2 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz.U. z 2009 r. Nr 226 poz. 1817). Rozporządzenie to dopuszcza również inne dokumenty o podobnej mocy dowodowej, a więc np. protokoły odbioru, faktury, które mogą potwierdzać, że roboty te zostały wykonane zgodnie z zasadami sztuki budowlanej i prawidłowo ukończone. Zespół kontrolujący uznaje powyższe uchybienie za formalne, nieskutkujące korektą finansową.

## 7.2 Realizacja rzeczowa

Wskaźniki produktu: *Liczba obiektów dziedzictwa kulturalnego poddanych procesom: rewitalizacji, konserwacji, renowacji, rewaloryzacji, modernizacji, adaptacji, Liczba obiektów dziedzictwa kulturalnego zaadaptowanych na cele kulturalne, Powierzchnia terenów zagospodarowanych na cele kulturalne, Ilość odrestaurowanych obiektów dziedzictwa kulturalnego, Powierzchnia nowych obiektów infrastruktury kulturalnej, Liczba wybudowanych obiektów infrastruktury kulturalnej zostały osiągnięte w 100%.*

Wskaźniki rezultatu: *Liczba osób korzystających ze zmodernizowanej bazy kulturalnej, Liczba nowych ofert programowych w zakresie kultury oraz Liczba zorganizowanych imprez/wydarzeń kulturalnych w zmodernizowanych obiektach infrastruktury kulturalnej mają zostać osiągnięte do 14.08.2013 r. (rok od dnia rzeczowego zakończeniu projektu).*

## 7.3 Efekt rzeczowy

### 7.3.1

Na podstawie przeprowadzonych oględzin efektu rzeczowego oraz wyjaśnień Beneficjenta zespół kontrolujący stwierdził, że Park Etnograficzny Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu nie został jeszcze uruchomiony pomimo, iż zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie termin zakończenia rzeczowego upłynął 14 sierpnia 2012 r. W obiektach dziedzictwa kulturowego zaadaptowanych na cele kulturalne nie znajduje się na chwilę obecną wyposażenie ekspozycyjno – wystawiennicze oraz edukacyjne.

Z przedstawionych przez Beneficjenta informacji zawartych w pismach z dnia 18.12.2012 r. o sygn. akt: RIBR.042.1.RPO.4.1.64.2012 oraz z 15.01.2013 r. o sygn. akt RIBR.042.4.4.1.3.2013 wynika, że na etapie wniosku o dofinansowanie błędnie założono czas potrzebny do zarejestrowania skansenu i uzyskania statutu muzeum, który jest niezbędny do spełniania warunku umożliwiającego rozpoczęcie działalności Parku.

R  
8



Z uzyskanych podczas kontroli wyjaśnień wynika, że dopiero po zakończeniu realizacji projektu Gmina Ślemień rozpoczęła starania mające na celu uzyskania statusu muzeum. Jednakże ze względu na to, że Park Etnograficzny Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu do tego momentu nie został uruchomiony cel główny polegający na zgromadzeniu, ochronie i zaprezentowaniu materialnej kultury ludowej obszaru Żywiecczyzny nie został osiągnięty.

Mając na uwadze powyższe ustalenia oraz wyjaśnienia Beneficjenta stwierdzić należy, że osiągnięcie planowanej wartości wskaźników rezultatu tj. *Liczba osób korzystających z obiektów zaadaptowanych na cele kulturalne, Liczba osób korzystających z nowej bazy kulturalnej, Liczba nowych ofert programowych w zakresie kultury* oraz wskaźnika zatrudnienia: trzy nowoutworzone miejsca pracy, w terminie zgodnym z umową o dofinansowanie (tj. do 14 sierpnia 2013) jest zagrożone. Beneficjent zwrócił się do IZ RPO WSL z prośbą o przedłużenie terminu osiągnięcia ww. wskaźników rezultatu do końca roku 2014. Ponadto, w przedstawionych uprzednio pismach, Beneficjent sygnalizował, iż nie posiada środków finansowych na uruchomienie i działalność skansenu.

**Powyższe nieprawidłowości mogą skutkować rozwiązaniem umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00 zgodnie z § 20 ust. 1 pkt. 8: „Instytucja Zarządzająca RPO WSL może rozwiązać Umowę z zachowaniem jednomiesięcznego terminu wypowiedzenia (...) w szczególności jeżeli Beneficjent (...) w sposób rażący nie wywiązuje się z obowiązków nałożonych na niego w Umowie”.**

#### **7.4 Realizacja finansowa**

Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową dla wydatków poniesionych po podpisaniu Umowy o dofinansowanie. Wszystkie dokonane zapisy księgowe są jasne i czytelne, pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Zestawienie wydatków w projekcie (tabela C.1. wniosków o płatność) jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania. Wydatki związane z realizacją inwestycji zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

#### **7.5 Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi**

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

#### **7.6 Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych**

Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 dla Beneficjenta w zakresie informacji i promocji.



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

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe:

- związane z zamówieniami publicznymi:

Zakres	Nr uchybienia	Wartość % korekty	Kwota korekty (wg złożonych wniosków - kwalifikowalne)	Całkowita kwota korekty (całe zamówienie - kwalifikowalne)
7.1	7.1.1.a	5%	4 025,00 zł	4 025 ,00 zł

- związane z faktem, iż nieprawidłowości opisane w pkt. 7.3.1 mogą skutkować rozwiązaniem umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00 zgodnie z § 20 ust. 1 pkt. 8

Zakres	Nr uchybienia	Kwota wydatków niekwalifikowalnych
7.3	7.3.1	4 354 871,00 zł

### **Pouczenie:**

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

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

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

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień tej odmowy, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.*

*W takim przypadku o decyzji IZ RPO WSL i ostatecznych ustaleniach w zakresie kontroli kierownik jednostki kontrolowanej informowany jest odrębnym pismem.*



Podpisy członków zespołu kontrolującego Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

07.02.2013 r. P. Karol  
Podinspektor

07.02.2013 r. Małgorzata Giarzyk  
Podinspektor

(miejsce, data, podpis)

(data, podpis)

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

Zastępca Dyrektora  
Wydziału Rozwoju Regionalnego  
08-02-2013

Jerzy Solecki

Wydział Rozwoju Regionalnego  
Referat ds. Kontroli Projektów

Piotr Ryza  
Kierownik Referatu

08-02-2013

08-02-2013