



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Wzrost gospodarki i zatrudnienia, poprawa jakości życia, rozwój infrastruktury, ochrona środowiska

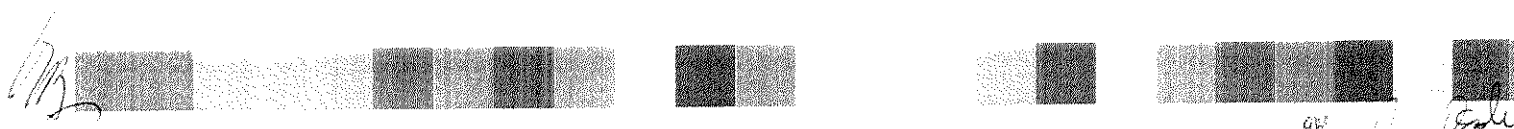
Informacja Pokontrolna

z kontroli na miejscu na zakończenie realizacji projektu pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim”, któremu został nadany numer KSI (SIMIK 07-13) WND-RPPD.05.01.00-20-025/09, ul. Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski oraz w miejscach realizacji Projektu: Szkoła Podstawowa Nr 2 im. kpt. Władysława Wysockiego, ul. Wysockiego 6, 17-100 Bielsk Podlaski i Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Szarych Szeregów, ul. Kopernika 3, 17-100 Bielsk Podlaski w okresie od 29 lutego 2012 r. do 6 kwietnia 2012 r. przez :

1. Pawła Osińskiego - kierownika zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli RPOWP w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
 2. Edytę Borysiuk-Florezcuk - członka zespołu kontrolującego, inspektora w Referacie Kontroli RPOWP w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
 3. Grażynę Boratyńską-Leszkowicz - członka zespołu kontrolującego, inspektora w Referacie Kontroli RPOWP w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
- działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na podstawie upoważnień nr: RPO-VII.44.3.2.8.2011 z 29 grudnia 2011 r., RPO-VII.44.3.2.12.2011 z 29 grudnia 2011 r. i RPO-VII.44.3.2.11.2011 z 29 grudnia 2011 r., wydanych przez Pana Jakuba Krawczuka zastępcę Dyrektora Departamentu Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym.

Podstawa prawna kontroli:

1. art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),
2. § 13 Umowy Nr UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-00 pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim”, któremu został nadany numer KSI (SIMIK 07-13) WND-RPPD.05.01.00-20-025/09 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej V Rozwój infrastruktury ochrony środowiska Działania 5.1 Rozwój regionalnej infrastruktury ochrony środowiska dofinansowanego ze środków publicznych, zawartej dnia 11 sierpnia 2010 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Beneficjentem: Miastem Bielsk Podlaski, ul. Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski (NIP 5432066155, REGON 050658982).



Przedmiotowy zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu nr WND-RPPD.05.01.00-20-025/09 pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim” realizowanego w ramach umowy o dofinansowanie Nr UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-00 z dnia 11 sierpnia 2010 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej V Rozwój infrastruktury ochrony środowiska Działania 5.1 Rozwój regionalnej infrastruktury ochrony środowiska dofinansowanego ze środków publicznych.

Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

Pan Eugeniusz Berezowiec - Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski.

Pani Walentyna Szymczuk - Zastępca Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski.

Wyjaśnień udzielali:

1. Pani Walentyna Szymczuk – Zastępca Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski.
2. Pan Janusz Panasiuk – Skarbnik Miasta Bielsk Podlaski.
3. Pan Jerzy Bartoszek – p.o. Kierownika Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych.
4. Pan Aleksy Piotrowski - podinspektor w Referacie Inwestycji i Zamówień Publicznych.
5. Pani Sabina Kuptel – podinspektor w Referacie Inwestycji i Zamówień Publicznych.
6. Pani Maria Duniec – Wicedyrektor Szkoły Podstawowej Nr 5 w Bielsku Podlaskim.
7. Pan Mirosław Chomaniuk - Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 2 w Bielsku Podlaskim.

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania przede wszystkim przepisów:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
2. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.),
3. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),
4. ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 z późn. zm.),
5. ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz.U. Nr 199, poz. 1227 z późn. zm.)

oraz

6. Umowy Nr UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-00 o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim”, któremu został nadany numer KSI (SIMIK 07-13) WND-RPPD.05.01.00-20-025/09 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej V Rozwój infrastruktury ochrony środowiska Działania 5.1 Rozwój regionalnej infrastruktury ochrony środowiska dofinansowanego ze środków publicznych, zawartej dnia 11 sierpnia 2010 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Beneficjentem: Miasto Bielsk Podlaski oraz aneksów do ww. umowy z dnia 04.04.2011 r. i 03.01.2012 r.,
7. Wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I – IV w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 nr WNP-RPPD.05.01.00-20-025/09-01 za okres do 30.09.2010 r.,

8. Wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I – VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 nr WNP-RPPD.05.01.00-20-025/09-02 za okres do 31.12.2010 r.,
 9. Wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I – VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 nr WNP-RPPD.05.01.00-20-025/09-03 za okres do 31.03.2011 r.,
 10. Wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I – VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 nr WNP-RPPD.05.01.00-20-025/09-04 za okres do 24.06.2011 r.,
 11. Wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I – VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 nr WNP-RPPD.05.01.00-20-025/09-05 za okres do 26.09.2011 r.,
 12. Wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I – VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 nr WNP-RPPD.05.01.00-20-025/09-06 za okres do 09.11.2011 r.
- Kontrolą objęto 100 % poniesionych wydatków przez Beneficjenta, które zostały ujęte w ww. wnioskach o płatność.

I. Istotne warunki umowy o dofinansowanie Projektu

Umową nr UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-00 o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim” całkowitą wartość Projektu określono na poziomie 1 324 726,66 PLN; całkowite wydatki kwalifikowalne na poziomie 1 235 881,68 PLN. Instytucja Zarządzająca RPOWP przyznała dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 926 911,24 PLN, co stanowi nie więcej niż 75 % kwoty całkowitej wydatków kwalifikowalnych. Beneficjent zobowiązał się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w wysokości 308 970,44 PLN oraz do pokrycia wszelkich wydatków niekwalifikowalnych w ramach projektu.

Zgodnie z umową, okres realizacji Projektu ustalono na:

- | | |
|---|---------------|
| 1. Rozpoczęcie realizacji projektu: | 13.11.2009 r. |
| 2. Rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu: | 10.11.2010 r. |
| 3. Zakończenie rzeczowe realizacji projektu: | 11.10.2011 r. |
| 4. Zakończenie finansowe realizacji projektu: | 14.11.2011 r. |

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

W ramach realizowanego Projektu Beneficjent nie otrzymał pomocy de minimis.

Umową nie przewidziano wydatków w ramach pomocy cross-financing.

Podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 10 lutego 2012 r. w sprawie kwalifikowalności podatku VAT stanowi załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

II. Realizacja Projektu, w tym postęp rzeczowy oraz finansowy, prawidłowość rozliczeń finansowych, zgodność z danymi przekazywanymi we wnioskach Beneficjenta o płatność.

1. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie nr WND-RPPD.05.01.00-20-025/09 celem Projektu jest osiągnięcie korzyści społeczno-ekonomicznych, m.in. ochrona środowiska

naturalnego poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń powstałych w wyniku ogrzewania budynku, ograniczenie zużycia energii w sektorze budownictwa, poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej w regionie i poprawa jakości życia mieszkańców. Osiągnięcie celu powinno nastąpić w wyniku wykonania prac termomodernizacyjnych w budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim. Zakres projektu dotyczył głównie:

- ocieplenia ścian budynków,
- wymiany stolarki okiennej i drzwiowej,
- wymiany pokrycia dachowego,
- usprawnienia wentylacji,
- remontu instalacji centralnego ogrzewania,
- wykonania elewacji,
- modernizacji kotłowni c.o.

2. Inwestycje termomodernizacyjne dot. Szkół Podstawowych Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim zostały zaewidencjonowane. Przyjęcie środka trwałego dokonano na podstawie dokumentów OT nr 95/2011 i nr 96/2011 z dnia 22.12.2011 r. Kopie ww. dokumentów stanowią **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej.

3. Beneficjent posiada dwie decyzje udzielające pozwolenia na budowę i zatwierdzające projekt budowlany na budowę dla zadania p.n. „Termomodernizacja obiektu Szkoły Podstawowej nr 5 w Bielsku Podlaskim z dnia 19.07.2010 r. (decyzja Nr 235/2010 z nadanym rygorem natychmiastowej wykonalności) oraz na budowę dla zadania pod nazwą „Termomodernizacja obiektu Szkoły Podstawowej nr 2 w Bielsku Podlaskim z dnia 20.07.2010 r. (decyzja Nr 237/2010 z nadanym rygorem natychmiastowej wykonalności). Wnioski o wydanie Dzienników Budowy Inwestor złożył w Starostwie Powiatowym w Bielsku Podlaskim w dniu 17.09.2010 r. Dzienniki budów zostały wydane w dniu 20.09.2010 r. W dniu 24.11.2010 r. Inwestor Miasto Bielsk Podlaski protokolarnie przekazał Wykonawcy (SATO Sp. z o.o.) plac budowy. Roboty budowlane rozpoczęto 1.04.2011 r. W dniu 17.11.2010 r. Inwestor zawiadomił Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Bielsku Podlaskim o zamiarze rozpoczęcia budowy. W dniu 5.11.2010 r. kierownik budowy a w dniu 17.11.2010 r. inspektor nadzoru inwestorskiego złożyli oświadczenia o podjęciu obowiązków zgodnie z pełnionymi funkcjami. Wszyscy uczestnicy procesu budowlanego posiadali stosowne uprawnienia i byli członkami okręgowych izb inżynierskich. Osoby uprawnione systematycznie dokonywały wpisów do Dzienników Budowy. W dniach 23.09.2011 r. i 24.09.2011 r. spisano protokoły w sprawie odbioru technicznego przedsięwzięć termomodernizacyjnych. Wykonawca wpisem do Dziennika Budowy w dniu 26.09.2011 r. oraz pismem z dnia 30.09.2011 r. powiadomił zamawiającego o zakończeniu robót i zgłoszeniu gotowości do odbioru końcowego a inspektor nadzoru potwierdził zgodność wykonanych prac z warunkami pozwolenia na budowę (oraz zgodność z projektem pierwotnym i zamiennym dla Szkoły Podstawowej Nr 5). Dokumentacja dot. procesu budowlanego stanowi **załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.

4. W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, Beneficjent zawarł w dniu 10.11.2010 r. umowę na roboty budowlane z wykonawcą SATO Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku. Kopia umowy wraz z 3 aneksami z dnia 29.12.2010 r., 18.01.2011 r. oraz z 28.04.2011 r. stanowi **załącznik 4 nr** do Informacji Pokontrolnej.

5. Beneficjent posiada dla obu zrealizowanych inwestycji Audyty energetyczne (maj 2009 r. – Szkoła Podstawowa Nr 2 i kwiecień 2009 r. – Szkoła Podstawowa Nr 5). Beneficjent nie korzystał z kredytu (premii termo modernizacyjnej) na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o wspieraniu termomodernizacji i remontów (Dz.U. z 2008 r., Nr 223, poz. 1459 z późn. zm.). Kopia oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.07.2010 r. stanowi **załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej.

Dokumenty księgowe

Zespół kontrolujący sprawdził oryginały faktur oraz wyciągi bankowe, których kopie ujęto we wnioskach Beneficjenta o płatność, potwierdzające poniesienie wydatków związanych z realizacją Projektu. Stwierdzono, że kopie faktur, wyciągów bankowych oraz protokołów odbioru dołączone do wniosków o płatność, są zgodne z oryginałami okazanymi przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych. Dokumenty księgowe zawierają wymagane „Instrukcją wypełniania wniosku Beneficjenta o płatność w ramach RPOWP” opisy wskazujące m.in. na numer i nazwę projektu, kategorię wydatku zgodną z wnioskiem o dofinansowanie, kategorię interwencji EFRR oraz zawierają informację o źródle finansowania projektu. Na oryginałach faktur znajduje się adnotacja Beneficjenta o sprawdzeniu wydatku pod względem: merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz odniesienie do Pzp. Na pierwszych stronach faktur umieszczono adnotację „Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego” i „Ujęto we wniosku o płatność z dnia...”

Zespół kontrolujący nie stwierdził na fakturach oznaczeń lub opisów wskazujących na udział środków innych niż Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Zestawienie faktur zweryfikowanych w trakcie kontroli przedstawia **Tabela nr 1.**
Dokumenty księgowe weryfikowane w trakcie kontroli.

Tabela nr 1: Dokumenty księgowe weryfikowane w trakcie kontroli

nr	Nr Faktury VAT / Rachunku do umowy	Data wystawienia Faktury VAT/ Rachunku	Data opłacenia Faktury VAT/Rachunku	Forma płatności (P/G)	Pozycja towaru lub usługi na Fakturze VAT/Rachunku	nr kategorii i Nazwa w budżecie projektu oraz rodzaj wydatku i kategoria interwencji	Wartość (brutto) Faktury VAT/ Rachunku (zł)	Koszty kwalifikowalne wg zweryfikowanych faktur	% opłacenia Faktury VAT / Rachunku
I						7	8	9	10
IV	Faktura VAT 4/2011	2011.04.28	2011.05.27	P	1. Termomod. obiektów SP Nr 2 i SP Nr 5 w Bielsku Podl.	1-Rozbiórka pokryć dachowych i obróbek blacharskich 47. Jakość powierza 2-Docieplenie stropodachów 47. Jakość powierza 3-Pokrycia dachowe i obróbki blacharskie 47. Jakość powierza 5-Roboty rozbiórkowe i demontaż stolarki okiennej 47. Jakość powierza 6-Zamurowanie otworów i wykończenie powierzchni ścian (C, D) 47. Jakość powierza 7-Stolarka okienna i drzwiowa 47. Jakość powierza 8-Stolarka okienna i drzwiowa - VAT 23% 47. Jakość powierza 9-Roboty rozbiórkowe i demontaż elementów na ścianach 47. Jakość powierza 10-Docieplenie i tynkowanie ścian zewnętrznych 47. Jakość powierza 14-Wymiana pokrycia dachowego 47. Jakość powierza 15-Wymiana pokrycia dachowego - VAT 23% 47. Jakość powierza 16-Remont kominów wentylacyjnych 47. Jakość powierza	227 959,15	227 959,15	100

[illegible]

3. V	Faktura VAT 25/2011	2011.08.31	2011.09.26	P	1. Termomod. objektów SP Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podl.	9-Roboty rozbiórkowe i demontaż elementów na ścianach 47. Jakość powietrza 10-Docieplenie i tynkowanie ścian zewnętrznych 47. Jakość powietrza 4-Demontaż elementów urządzeń i instalacji elektrycznych 47. Jakość powietrza 9-Roboty rozbiórkowe i demontaż elementów na ścianach 47. Jakość powietrza 10-Docieplenie i tynkowanie ścian zewnętrznych 47. Jakość powietrza 11-Montaż i remont obróbek i elementów metalowych 47. Jakość powietrza 12-Elementy instalacji elektrycznej i odgromowej 47. Jakość powietrza 13-Modernizacja centralnego ogrzewania 47. Jakość powietrza 19-Docieplenie budynku 47. Jakość powietrza 20-Wykonanie opaski 47. Jakość powietrza 21-Modernizacja kotłowni c.o. 47. Jakość powietrza 22-Modernizacja instalacji c.o. 47. Jakość powietrza	204 180,00	204 180,00	100
4 V	Faktura VAT 15/2011	2011.07.28	2011.08.29	P	1. Termomod. objektów SP Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podl.	4-Demontaż elementów urządzeń i instalacji elektrycznych 47. Jakość powietrza 9-Roboty rozbiórkowe i demontaż elementów na ścianach 47. Jakość powietrza 10-Docieplenie i tynkowanie ścian zewnętrznych 47. Jakość powietrza	205 149,47	205 149,47	100

Kopie ww. faktur wraz z dowodami zapłaty i protokołami odbioru znajdują się przy wnioskach Beneficjenta o płatność.

Beneficjent poniósł wydatki ogółem w kwocie 1 324 726,66 PLN. (Wartość projektu zwiększają w całości niekwalifikowane 3 faktury VAT o nr: 35/2011, FS 231/2009 oraz FS 252/2009 na łączną kwotę 82 390,70 PLN). Wydatki kwalifikowalne wyniosły 1 235 881,68 PLN. Limity wydatków przewidziane umową o dofinansowanie nie zostały przekroczone. Dane te są zgodne z danymi wykazanymi we wniosku Beneficjenta o płatność końcową.

Ewidencja księgowa Projektu

Zgodnie z wymogami § 15 pkt 1 Umowy o dofinansowanie Projektu Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla Projektu w sposób przejrzysty, tak by była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji księgowych. Beneficjent wywiązał się z nałożonego obowiązku i zarejestrował wszystkie wydatki dotyczące Projektu w systemie księgowym w sposób umożliwiający ich identyfikację. Oświadczenie Beneficjenta w sprawie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wraz z wydrukami z systemu księgowego oraz kopią Zarządzenia nr 100/11 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim” stanowią **załącznik nr 6** do Informacji Pokontrolnej.

Wskaźniki realizacji celów projektu

1. Wskaźniki produktu:

- wskaźnik „Liczba obiektów objętych termomodernizacją” określony umową na poziomie 2 szt. został osiągnięty w 100 %, co potwierdza protokół odbioru końcowego robót sporządzony pomiędzy Zmawiającym a Wykonawcą w dniu 11.10.2011 r. stanowiący **załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej oraz oględziny dwóch miejsc realizacji Projektu dokonane przez kontrolujących w dniu 29.02.2012 r.
- wskaźnik „Powierzchnia termomodernizowanych obiektów użyteczności publicznej” określony umową na poziomie 4 481,10 m² został osiągnięty w 100 %, co potwierdza protokół odbioru końcowego robót sporządzony pomiędzy Zmawiającym a Wykonawcą w dniu 11.10.2011 r. stanowiący **załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej oraz oględziny dwóch miejsc realizacji Projektu dokonane przez kontrolujących w dniu 29.02.2012 r.
- wskaźnik „Liczba bezpośrednio utworzonych nowych miejsc pracy (EPC)” wyniósł 0, co jest zgodne z wnioskiem o dofinansowanie Projektu.

2. Wskaźniki rezultatu:

- wskaźnik „Ilość zaoszczędzonej energii w wyniku realizacji projektów termomodernizacyjnych” określony umową na poziomie 2083,35 MWh/rok do osiągnięcia w roku 2016 r. nie był monitorowany.
 - wskaźnik „Wielkość grupy objętej projektem (uczniowie pedagodzy, inni pracownicy szkół)” określony umową na poziomie 141 036,00 osób do osiągnięcia w roku 2016 r. nie był monitorowany.
- Pomiaru ww. wskaźników Beneficjent zobowiązał się dokonać i sprawozdać do IZ za rok 2012.
- wskaźnik „Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto, zatrudnienie w pełnym wymiarze godzin)-ogółem” wyniósł 0, co jest zgodne z wnioskiem o dofinansowanie Projektu.

Zgodność z politykami horyzontalnymi

Realizowany przez Beneficjenta Projekt wpływa pozytywnie na polityki horyzontalne: ochrony środowiska (m.in. zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą, brak negatywnego oddziaływania inwestycji na ludzi i środowisko), konkurencji (brak w projekcie pomocy publicznej), efektywności energetycznej (zmniejszenie ilości paliwa wykorzystywanego do ogrzania budynków szkół oraz obniżenie kosztów za energię ciepłą). Wpływ Projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego i równości szans jest neutralny. Dodatkowo Beneficjent złożył oświadczenie w sprawie polityk horyzontalnych stanowiące załącznik nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Ocena oddziaływania na środowisko

Beneficjent posiada decyzję umarzającą postępowanie w sprawie określenia środowiskowych uwarunkowań zgody na realizację inwestycji polegającej na termomodernizacji obiektu Szkoły Podstawowej nr 2 w Bielsku Podlaskim na działkach nr geod. 620/2, 621/1, 6277/2 przy ul. Wysockiego i Jarońskiego (Gk.7624-30/08 z dnia 28.11.2008 r.) oraz decyzję umarzającą postępowanie w sprawie określenia środowiskowych uwarunkowań zgody na realizację inwestycji polegającej na termomodernizacji obiektu Szkoły Podstawowej nr 5 w Bielsku Podlaskim (Gk.7624-28/08 z dnia 26.11.2008 r.). Beneficjent przedstawił do wniosku o dofinansowanie Załącznik nr Ia, Ib oraz oświadczenie, że realizowany Projekt nie jest zlokalizowany na obszarze Sieci Natura 200. Beneficjent dysponował oryginałami dokumentacji środowiskowej w dniu kontroli.

III. Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych

1. Zgodnie z § 12 ust. 1 Umowy o dofinansowanie Projektu Beneficjent zobowiązał się do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w zakresie, w jakim ustawa ta ma zastosowanie do Beneficjenta. Beneficjent, jako jednostka sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów ustawy o finansach publicznych, był zobowiązany do stosowania ustawy Pzp. Zgodnie z umową o dofinansowanie w ramach projektu Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy w oparciu o tryb przetargu nieograniczonego.

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013 informuje, iż na etapie weryfikacji dokumentacji przetargowej związanej z w/w projektem - postępowania o zamówienie publiczne przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, którego przedmiotem były roboty budowlane związane z termomodernizacją obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim (Izp.341-29/10), stwierdzono że przetarg przeprowadzony został z nieistotnymi zastrzeżeniami: naruszenia art. 96 ustawy Prawo Zamówień Publicznych - błędy przy wypełnianiu protokołu z postępowania o zamówieniu publicznym.

2. O wyniku weryfikacji dokumentacji przetargowej Beneficjent został poinformowany pismem nr RPO.V.0191-19-(5.1)-19-2.6/10 z dnia 26.04.2012 r.

IV. Działania informacyjne i promocja projektu

1. Zgodnie z § 20 Umowy nr UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-00 o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską zgodnie z wymogami, o których mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju

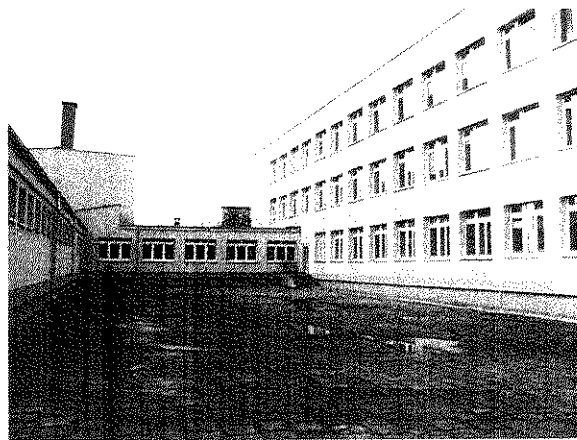
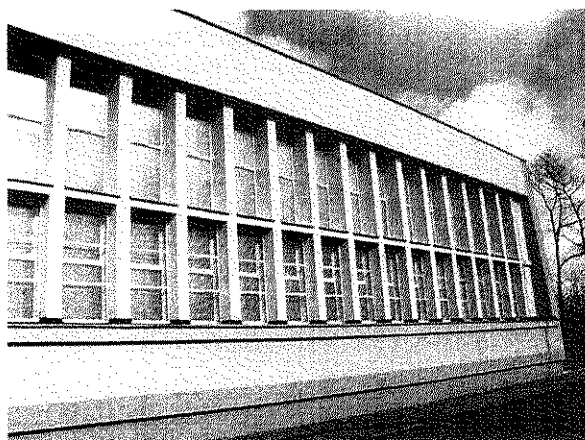
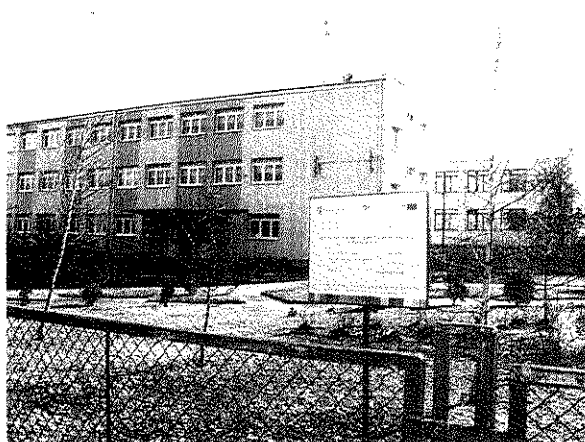
98. U Osoli'

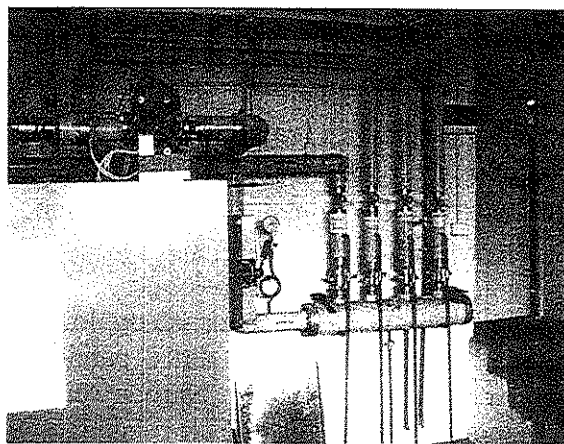
Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności, oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, a także wytycznymi Instytucji Zarządzającej oraz do zamieszczania we wszystkich dokumentach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej we współfinansowaniu Projektu oraz oznaczenia dokumentów i miejsca realizacji Projektu logo Unii Europejskiej, odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, logo Programu i województwa podlaskiego.

2. Beneficjent umieścił w miejscach ogólnie dostępnych na terenie Szkoły Podstawowej Nr 2 i nr 5 w Bielsku Podlaskim tablice pamiątkowe. Tablice zawierają obowiązkowy zestaw znaków graficznych – logotyp Narodowej Strategii Spójności w formie logotypu programu regionalnego, emblemat Unii Europejskiej z podpisem „Unia Europejska, Europejski fundusz Rozwoju Regionalnego”, logo województwa podlaskiego z napisem „Podlaskie”.

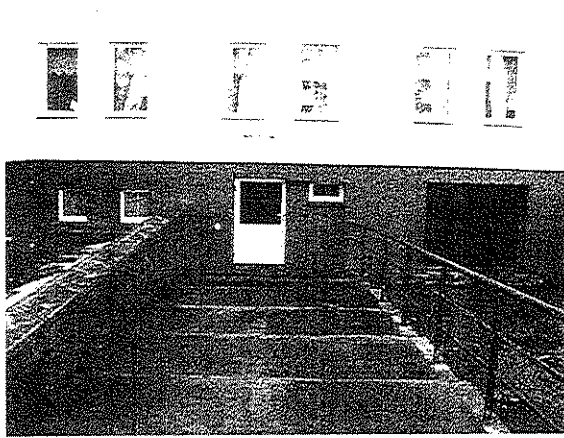
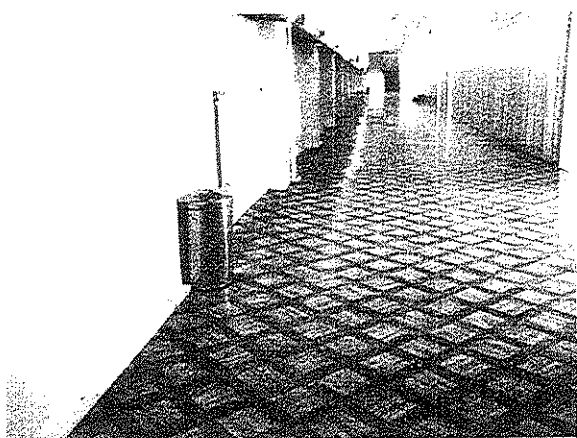
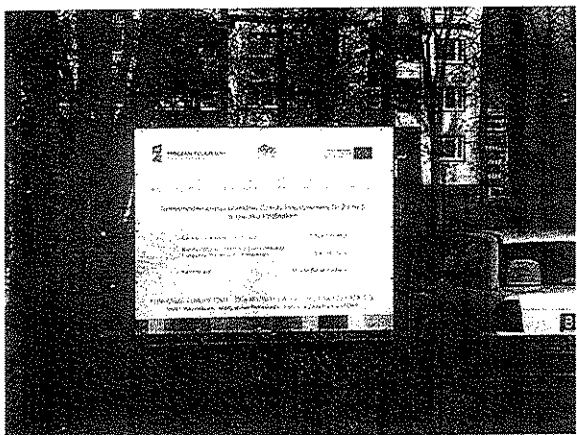
Zdjęcia wykonane przez kontrolujących w dniu 29 lutego 2012 r.:

Budynek Szkoły Podstawowej Nr 2 w Bielsku Podlaskim (tablica pamiątkowa, ocieplenie ścian, modernizacja instalacji i kotłowni c.o., stolarka okienna i drzwiowa)





Budynek Szkoły Podstawowej Nr 5 w Bielsku Podlaskim (tablica pamiątkowa, ocieplenie ścian, modernizacja c.o. stolarka okienna i drzwiowa)





3. We wniosku o dofinansowanie Projektu Beneficjent zobowiązał się do informowania opinii publicznej o współfinansowaniu Projektu z EFRR poprzez swoją stronę internetową. Beneficjent wywiązał się z nałożonego obowiązku i zawarł stosowne informacje na stronie www.bielsk-podlaski.pl. Wydruki ze strony internetowej stanowią **załącznik nr 9** do Informacji Pokontrolnej.

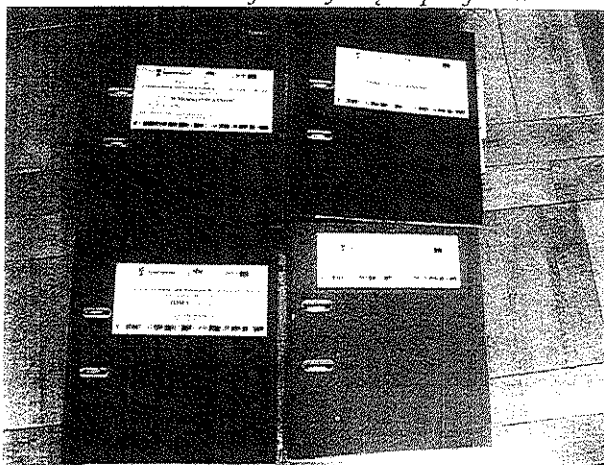
V. Sposób prowadzenia i archiwizowania dokumentacji Projektu

1. Stosownie do zapisów § 15 ust. 2 umowy UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-00 Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z art. 90 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz postanowieniami Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności.

2. W trakcie kontroli stwierdzono, że dokumentacja jest przechowywana w odrębnych segregatorach. Oznakowanie zawiera emblematy Unii Europejskiej, logo Narodowej Strategii Spójności i Województwa Podlaskiego. Dokumentacja znajduje się w tymczasowej siedzibie Beneficjenta: Urząd Miejski w Bielsku Podlaskim, ul. Kościuszki 21 (pok. nr 22). Oświadczenie Beneficjenta w tej sprawie stanowi **załącznik nr 10** do Informacji Pokontrolnej. Wymagane dokumenty były dostępne.

3. W trakcie kontroli przypomniano Beneficjentowi o obowiązku przechowywania wszystkich dokumentów związanych z realizowanym Projektem w celu zachowania wystarczającej ścieżki audytu (śladu rewizyjnego). Brak dokumentacji umożliwiającej stwierdzenie zachowania ścieżki audytu przez kontrole przeprowadzane przez inne uprawnione instytucje, może skutkować niekwalifikowalnością wydatków jako niewłaściwie udokumentowanych.

Dokumentacja dotycząca projektu



VI. Pozostałe ustalenia

1. Projekt został zrealizowany zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji projektu (w PLN) stanowiącym załącznik nr 2 do Aneksu nr UDA-RPPD.05.01.00-20-025/09-02 z dnia 03 stycznia 2012 r.
2. Beneficjent oświadczył, że realizowany Projekt do dnia 29.02.2012 r. nie był poddany kontroli. Oświadczenie Beneficjenta w tej sprawie stanowi **załącznik nr 11** do Informacji Pokontrolnej. Zespół kontrolujący poinformował Beneficjenta, że realizowany przez niego Projekt może być przedmiotem kontroli innych upoważnionych instytucji.
3. Beneficjent oświadczył, że Projekt jest finansowany wyłącznie z jednego funduszu Unii Europejskiej, tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Projekt nie podlegał i nie podlega wsparciu z innych źródeł finansowania krajowych ani wspólnotowych, w tym w szczególności z innych programów operacyjnych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia. Opisy na fakturach nie wskazują na udział innych funduszy. Na dzień rozpoczęcia kontroli Beneficjent utrzymuje inwestycję w okresie wymaganym rozporządzeniem (5 lat) od momentu jej zakończenia. Beneficjent oświadczył, że wkład własny nie pochodził z pomocy udzielonej w ramach innego projektu. Zespół kontrolujący stwierdził, że oryginały faktur/dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej nie zawierały adnotacji „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”, Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”. Oświadczenie Beneficjenta w sprawie nienakładania się jakiegokolwiek wsparcia w kontrolowanym projekcie stanowi **załącznik nr 12** do Informacji Pokontrolnej.
4. Beneficjent poinformował kontrolujących, że w trakcie realizacji projektu nie stwierdzono i nie zgłaszano IZ RPOWP żadnych nieprawidłowości.

Integralną część niniejszej Informacji Pokontrolnej stanowią niżej wymienione załączniki, dostępne w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku:

1. Oświadczenie o kwalifikowalności Vat z dnia 10 lutego 2012 r.
2. Kopie dokumentów OT nr 95/2011 i nr 96/2011 z dnia 22.12.2011 r.
3. Dokumentacja dot. procesu budowlanego.
4. Kopia umowy z wykonawcą wraz z aneksami.

90% k. Oshu'

5. Kopia oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.07.2010 r. w sprawie kredytu na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o wspieraniu termomodernizacji i remontów (Dz. U. z 2008 r., Nr 223, poz. 1459 z późn. zm.).
6. Oświadczenie Beneficjenta w sprawie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wraz z wydrukami z sytemu księgowego oraz kopią Zarządzenia nr 100/11 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 i Nr 5 w Bielsku Podlaskim”.
7. Kopia protokołu odbioru końcowego robót budowlanych.
8. Oświadczenie Beneficjenta w sprawie polityk horyzontalnych.
9. Promocja / wydruk ze strony internetowej Beneficjenta.
10. Oświadczenie Beneficjenta w sprawie przechowywania dokumentacji dot. Projektu.
11. Oświadczenie Beneficjenta w sprawie przeprowadzonych kontroli.
12. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się wsparcia.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod poz. 2/2012

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

POUCZENIE:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do treści w niej zawartych i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania/doręczenia Informacji Pokontrolnej. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej wraz z jednym egzemplarzem niezaakceptowanej Informacji Pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej przesyła do jednostki kontrolującej.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną 14 dniowego terminu na zgłoszenie uwag kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną Informację Pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu.

Data

09.05.2012

Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej

BURMISTRZ MIASTA

Eugeniusz Beresowicz

Data

26.04.2012 r.

Podpisy kontrolujących

KONTROLER
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym

Paweł Henryk Osiński

KONTROLER
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym

Edyta Borysiuk - Flisak
Edyta Borysiuk

KONTROLER
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym
Grażyna Boratyńska - Leszkowicz