

**Informacja pokontrolna z kontroli nr 24/2017  
realizacji projektu pn. „Opracowanie programu  
rewitalizacji dla Gminy Orchowo”  
realizowanego w ramach Programu Operacyjnego  
Pomoc Techniczna**

**(DPR-V.45.39.2016)**

Poznań, listopad 2017 r.

## **I. Informacje porządkowe.**

### **1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej (JK)**

Gmina Orchowo  
Urząd Gminy  
ul. Kościuszki 6  
62-436 Orchowo

### **2. Instytucja kontrolująca.**

Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu,  
Departament Polityki Regionalnej, Oddział Kontroli.

### **3. Podstawa przeprowadzenia kontroli.**

Upoważnienie nr 24/2017 z 12 października 2017 r.

### **4. Czas przeprowadzenia czynności kontrolnych .**

Czynności kontrolne: od 12 października do 3 listopada 2017 r.

### **5. Skład Zespołu Kontrolującego (ZK).**

Kontrola przeprowadzona została przez ZK reprezentujący Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, w skład którego weszli następujący pracownicy Departamentu Polityki Regionalnej:

1. Pani Magdalena Archacka-Nowak – kierownik w Oddziale Kontroli DPR - kierownik ZK.
2. Pani Ewelina Seremet – starszy specjalista w Oddziale Kontroli DPR.

### **6. Kierownik jednostki kontrolowanej.**

Wójtem Gminy Orchowo jest Pan Jacek Misztal, powołany na stanowisko od dnia 5 grudnia 2014 r.

### **7. Osoby udzielające informacji.**

Pani Ewelina Gumienna – Kierownik Referatu ds. pozyskiwania funduszy zewnętrznych.

## **II. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli.**

- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006,
- Ustawa o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 - 2020 (j. t. Dz. U. z 2017 r., poz. 1460 ze zm.),
- Ustawa o rewitalizacji (Dz.U. z 2015 r. poz. 1777),
- Ustawa Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579, ze zm.),
- Ustawa o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077),
- Umowa Nr DPT/BDG-II/POPT/13/16 z dnia 24 marca 2016 r. zawartej w Warszawie pomiędzy Ministrem Rozwoju a Województwem Wielkopolskim zgodnie z art. 150

w związku z art. 127 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.),

- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych,
- Wytyczne Ministra Rozwoju w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014 - 2020,
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014 - 2020,
- Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 - 2020,
- § 6 Umowy Nr DPR.U.101/2016 zawartej pomiędzy Województwem Wielkopolskim, a Gminą Orchowo,
- Konkurs nr 1/REW/2016.

### **III. Temat / cel planowej kontroli.**

**Temat:** Kontrola realizacji projektu pn. „Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Orchowo”.

**Cel:** Prawidłowość dokonywania wydatków w trakcie realizacji projektu pn. „Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Orchowo”.

### **IV. Zakres kontroli.**

Kontrolą objęto następującą dokumentację:

- umowa dotacji projektu pn. „Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Orchowo” nr umowy dotacji DPR.U.101/2016 ze zmianami wraz z wnioskami o przyznanie dotacji,
  - dokumentacja dotycząca zamówień w ramach zrealizowanego projektu,
  - Sprawozdanie końcowe wraz ze Sprawozdaniem finansowym – Rozliczeniem, a także Protokołem z badania sprawozdania z realizacji projektu nr DPR-V.45.39.2016 – Biegłego Rewidenta,
  - faktury związane z realizacją projektu,
  - wydruki z ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu,
  - dokumenty potwierdzające dokonanie zapłaty za faktury,
  - procedury wewnętrzne,
- oraz wszystkie inne dokumenty związane z realizacją projektu.

### **V. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie kontroli.**

#### **1. Umowa o dofinansowanie projektu o przyznanie dotacji projektu pn. „Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Orchowo”.**

Uchwałą Nr 2624/2016 z 14 września 2016 r. Zarząd Województwa Wielkopolskiego wydał decyzję o przyznaniu dofinansowania w ramach Konkursu dotacji na opracowanie lub aktualizację programów rewitalizacji gmin województwa wielkopolskiego nr 1/REW/2016.

Umowa nr DPR.U.101/2016 została podpisana 4 listopada 2016 r.

Zgodnie z § 2 przedmiotem Umowy jest przekazanie przez Województwo dotacji w wysokości do 31.491,00 PLN.

Umowa określa szczegółowe zasady, tryb i warunki, na jakich dokonywane będzie rozliczenie całości lub części wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Dotacjobiorcę na realizację projektu.

Całkowita wartość Projektu wynosi 34.990,00 PLN, w tym:

- 1) kwota dotacji: 31.491,00 PLN, stanowiącej nie więcej niż 90% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu,
- 2) wkład własny Dotacjobiorcy w wysokości 3.499,00 PLN, stanowiącej 10% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

Aneks 1 do Umowy zawartym 20 lutego 2017 r. wprowadzono nowe brzmienie załącznika nr 4 ( Procedura udzielenia zamówień przez Dotacjobiorców).

Aneks 2 do Umowy zawartym 24 lipca 2017 r.:

- zmieniono termin realizacji projektu (od 6 czerwca 2016 r. do 31 lipca 2017 r.),
- kwota dotacji: 10.584,00 PLN, stanowiącej nie więcej niż 90% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, całkowita wartość Projektu wynosi 11.760,00 PLN.

31 lipca 2017 r. Gmina Orchowo zwróciła się z prośbą o wpisanie do Wykazu programów rewitalizacji gmin województwa wielkopolskiego „Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Orchowo na lata 2017-2026” przyjętego Uchwałą Nr XL/192/2017 Rady Gminy Orchowo z 27 lipca 2017 r.

## **2. Postępowania, w których nie stosuje się przepisów ustawy Pzp.**

### **Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Orchowo.**

1. W maju 2016 r. dokonano szacunku przedmiotu zamówienia (kwota ujęta we wniosku o przyznanie dotacji).
2. 2 lutego 2017 r. sporządzono Wniosek o wszczęcie postępowania udzielenie zamówienia publicznego do kwoty 30.000 euro.
3. 2 lutego 2017 r. na stronie BIP zostało zamieszczone zapytanie ofertowe na wykonanie usługi pn. Opracowanie „Programu Rewitalizacji Gminy Orchowo”.
4. W zapytaniu ofertowym określono przedmiot zamówienia: opracowanie kompleksowego Programu Rewitalizacji Gminy Orchowo na lata 2017 - 2026, który powinien zawierać m.in.:
  - a) opracowanie diagnozy poprzez przeprowadzenie analizy wszystkich sfer tj. społecznej, gospodarczej, środowiskowej, przestrzenno – funkcjonalnej, (...),
  - b) przeprowadzenia analizy wszystkich sfer tj. społecznej, gospodarczej, środowiskowej, (...),
  - c) wyznaczenia obszaru rewitalizacji, który należy wskazać na mapie w skali 1:5000,
  - d) przygotowanie raportu z przeprowadzonej diagnozy oraz przedstawienia sprawozdania z wyników ww. diagnozy (...).
5. Ponadto określono:
  - zadania wykonawcy,
  - termin wykonania zamówienia: 25 maja 2017 r.,
  - warunki płatności,
  - warunki udziału w postępowaniu,
  - miejsce i termin składania ofert: do 10 lutego 2017 r. do godziny 11:00 w formie pisemnej w siedzibie Urzędu Gminy Orchowo, ul. Kościuszki 6, 62 – 436 Orchowo,

- kryterium oceny ofert:
  - cena oferty – 80%,
  - doświadczenie – 20%,
- 6. W postępowaniu złożono 17 ofert.
- 7. 10 lutego 2017 r. sporządzono Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty dot. zapytania ofertowego z 2 lutego 2017 r. na „Opracowanie Programu Rewitalizacji Gminy Orchowo”. Została wybrana oferta Ekolog Sp. z o.o. , ul. Świętowidzka 6/4, 61 – 058 Poznań.
- 8. 13 lutego 2017 r. została opublikowana na stronie BIP informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty.
- 9. 15 lutego 2017 r. Zamawiający zawarł umowę z Wykonawcą (Nr 11/PP/2017), w której określono wynagrodzenie w wysokości 7.380,00 zł brutto.
- 10. 24 maja 2017 r. podpisano Aneks nr 1 do Umowy Nr 11/PP/2017 z dnia 15 lutego 2017 r. Przedłużono termin wykonania Umowy do 28 lipca 2017 r.
- 11. Protokół odbioru został podpisany bez zastrzeżeń. Faktura wystawiona przez Wykonawcę została zapłacona.

W Urzędzie Gminy Orchowo obowiązywało Zarządzenie Nr 73/2015 Wójta Gminy Orchowo z dnia 23 grudnia 2015 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Gminy Orchowo, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro.

Obecnie obowiązuje Zarządzenie Nr 47/2017 Wójta Gminy Orchowo z dnia 26 lipca 2017 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej kwoty wskazanej w art. 4 pkt 8 ustawy – Prawo zamówień publicznych.

ZK sprawdził dostępną dokumentację projektową i nie stwierdził uchybień i błędów w dokumentacji.

### **3. Sprawozdanie końcowe.**

- a) 2 sierpnia 2017 r. Gmina Orchowo złożyło Sprawozdanie końcowe, Sprawozdanie finansowe – Rozliczenie wraz z Protokołem z badania sprawozdania z realizacji projektu.

Przedmiotowy dokument uwzględnia następujące wydatki:

- opracowanie Programu rewitalizacji dla Gminy Orchowo – wynagrodzenie firmy,
- promocja – artykuł w prasie ( 2 ),
- partycypacja społeczna – catering,
- promocja – ulotki,
- promocja – materiały szkoleniowe,
- biegły rewident.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono poprawność przedstawionych wydatków w dokumentacji.

- b) Na podstawie § 1 pkt 7 umowy dotacji Dotacjobiorca zobowiązany jest do informowania odbiorców, że projekt został zrealizowany przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014 - 2020.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono poprawność wymaganych znaków (logotypów) zgodnie z „Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014 - 2020” (KIW), w dokumentacji projektowej.

**4. Zarządzanie projektem oraz koordynacji nad procesem opracowania programu rewitalizacji.**

Wszystkie koszty związane z projektem zostały zaksięgowane na kontach utworzonych dla projektu.

**5. Przestrzeganie zgodności realizacji projektu z zasadami polityk wspólnotowych**

Na podstawie dokumentacji źródłowej stwierdzono, że Dotacjobiorca realizuje projekt zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

**6. Archiwizacja dokumentów związanych z projektem**

Dotacjobiorca przechowuje dokumentację związaną z realizacją projektu zgodnie z § 4 umowy o dofinansowaniu.

**VI. Wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli/zalecenia**

Projekt realizowany jest zgodnie z zakresem oraz terminem wskazanym w Umowie.

Stwierdzono zgodność przedmiotową i podmiotową realizowanego Projektu z Umową.

Wszystkie koszty związane z projektem zostały zaksięgowane na kontach utworzonych dla projektu.

Zgodnie z Zestawieniem dokumentów księgowych:

- kwota wydatków kwalifikowalnych: 11.760,00 PLN,
- kwota do refundacji ze środków dotacji: 10.584,00 PLN.

**ZK uznał wydatki kwalifikowalne:** 11.760,00 PLN

**Wydatki niekwalifikowalne:** brak

**Zalecenia**

Brak

**VII. Stanowisko Urzędu Marszałkowskiego dotyczące uwag Gminy Orchowo zgłoszonych do treści projektu informacji pokontrolnej**

| Lp. | Uwagi Gminy Orchowo do treści projektu informacji pokontrolnej | Stanowisko Urzędu Marszałkowskiego |
|-----|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|     |                                                                |                                    |

**VIII. Pouczenie**

Informacja pokontrolna winna zostać podpisana przez kierownika jednostki kontrolowanej i odesłana do Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w terminie 14 dni od jej otrzymania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni od dnia jej otrzymania.

Zastrzeżenia zostaną rozpatrzone przez Zespół Kontrolujący w terminie 7 dni od daty ich otrzymania. Kontrolowany zostanie poinformowany o uznaniu zastrzeżeń w całości lub w części lub o odrzuceniu zastrzeżeń niezwłocznie po ich rozpatrzeniu.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z pisemnym wyjaśnieniem przyczyn odmowy w ciągu 14 dni od dnia jej otrzymania.

W przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej kontrolowany zobowiązany jest zwrócić oba jej egzemplarze do Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Po opatrzeniu ich adnotacją przez kierownika ZK o odmowie podpisania informacji pokontrolnej przez kontrolowanego, jeden egzemplarz zostanie przekazany Kierownikowi jednostki kontrolowanej.

#### IX. Informacje końcowe

Informacja została sporządzona na 7 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

KIEROWNIK ODDZIAŁU

*Nowak*  
*13.11.2017* Magdalena Archacka-Nowak

(data i podpis kontrolującego)

*13.11.2017* *Misztal*  
**WÓJT**

**Jacek Misztal**

(data i podpis Kierownika kontrolowanego)

**GMINA ORCHOWO**  
ul. Kościuszki 6, 62 – 436 Orchowo  
woj. wielkopolskie  
tel./fax 063/ 2684090  
NIP: 6671735111, REGON: 311019378

STARSZY SPECJALISTA

*Seremet*  
**Ewelina Seremet**

(podpis kontrolującego)

