

Szczecin, dnia 18 stycznia 2016 r.

Sz. P. Damian Greś
Dyrektor Wydziału Turystyki i Gospodarki
w miejscu

Szanowny Panie Dyrektoro,

W związku z przeprowadzeniem kontroli planowej projektu nr WND-RPZP.06.01.02-32-001/14 pn.: „Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu” oraz przesłaniem przez Beneficjenta podpisanego Protokołu pokontrolnego z kontroli projektu (pismo z dnia 17.12.2015 r.); Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego (IZ RPO WZ) informuje, co następuje.

I.
W trakcie wizji lokalnej w miejscu realizacji projektu w dniach 27-28.10.2015 r. zespół kontrolujący stwierdził, iż oznakowanie zlokalizowane na Moście Długim (Dworzec PKS, Dworzec PKP) zostało uszkodzone (zaklejone) oraz przekrzywione. IZ RPO WZ zobowiązała Beneficjenta do usunięcia stwierdzonego uszkodzenia oraz przesłanie dokumentacji fotograficznej, potwierdzającej wykonanie zalecenia.

W odpowiedzi w oświadczeniu z dnia 22 grudnia 2015 r., Beneficjent wyjaśnił, iż zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi przeprowadził w dniu 18.12.2015 r. wizję lokalną mającą na celu usunięcie usterek (przekrzywienie, naklejka) dot. oznakowania drogowego

Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
Wydział Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego

ul. Ks. Kardynała S. Wyszyńskiego 30, 70-203 Szczecin, tel. +48 91 44 11 100, fax +48 91 48 89 994
e-mail: wwrpo@wzp.pl, www.wzp.pl, www.rpo.wzp.pl

(Dworzec PKS, Dworzec PKP) zlokalizowanego na Moście Długi, kierunku ul. Energetyków - ul. Wyszyńskiego. Beneficjent stwierdził, iż ze względu na zamocowanie znaku na wysokości uniemożliwiającej dokonanie naprawy z poziomu chodnika, a także w związku z faktem, iż uszkodzenia są niewielkie a znak jest czytelny i widoczny dla kierujących, zgłosił usterkę do Zarządu Dróg i Transportu Miejskiego w Szczecinie z prośbą o dokonanie naprawy znaku podczas konserwacji innych elementów infrastruktury drogowej w pobliżu wskazanej lokalizacji.

IZ RPO WZ akceptuje powyższe wyjaśnienia, z zastrzeżeniem, iż powyższa kwestia może podlegać weryfikacji w ramach kontroli trwałości przedmiotowego projektu.

II.

W postępowaniu przetargowym pn.: „Wykonanie oraz montaż turystycznych tablic kierunkowych typu E, tablic kierunkowych w standardzie SIM oraz ich konstrukcji wsporczych w wyznaczonych obszarach: Miasta Szczecin, Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego oraz na terenie Województwa Zachodniopomorskiego”, w wyniku czynności kontrolnych ustalono, iż Zamawiający dwukrotnie zmieniał postanowienia zawartej umowy Nr 5/WTGiP-1/2015 z dnia 15 stycznia 2015 r., tj.

1) Aneks Nr 1 z dnia 18 lutego 2015 r.: 1) zmiana sposobu rozliczenia wynagrodzenia - pierwotnie planowano wypłatę wynagrodzenia w całości po podpisaniu przez strony Protokołu odbioru, natomiast zgodnie z treścią Aneksu Nr 1 strony ustaliły, iż wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy nastąpi w dwóch transzach, na podstawie dwóch odrębnych dokumentów księgowych: 1) I transza w kwocie 154.400,67 zł po zrealizowaniu zadań wskazanych przez Zamawiającego w przedmiocie zamówienia dotyczących obszaru Województwa Zachodniopomorskiego poza Szczecińskim Obszarem Metropolitalnym w ramach poddziałania 5.1.2, 2) II transza w kwocie 401.118,57 zł po realizowaniu zadań wskazanych przez Zamawiającego w przedmiocie zamówienia dotyczących Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego w ramach poddziałania 6.1.2. z uwagi na fakt, iż Wykonawca wystawił faktury na obydwie zakresy w tej samej dacie (02.07.2015 r.), IZ RPO WZ odstąpiła od

formulowania zastrzeżeń. 2) Wyłączenie z zakresu umowy wykonania oznakowania dla lokalizacji Skarbimierzyce.

2) Aneks Nr 2 z dnia 10 marca 2015 r. - Wyłączenie z zakresu umowy wykonania oznakowania dla lokalizacji stanica wodna w Gryfinie.

Zgodnie z oświadczeniem Zamawiającego, przedmiotowe oznakowanie stanowiło wydatek niekwalifikowalny w projekcie. Zespół kontrolujący ustalił, iż wysokość wydatków kwalifikowanych w projekcie wynosiła 397 432,65 zł, zaś faktura wystawiona została na wartość 398 442,65 zł. - różnica: 1 010,00 zł stanowiła wydatek niekwalifikowalny. Jak wynika z oświadczenia Beneficjenta z dnia 27.11.2015 r. łączny koszt dla wszystkich znaków w lokalizacjach: Skarbimierzyce oraz stanica wodna Gryfino wyniósł 1 010, 00 zł.

Zespół kontrolujący ustalił ponadto, iż Zamawiający w dniu 31.07.2015 r. przełał wykonawcy niekwalifikowaną wartość faktury, tj. kwotę 1 010, 00 zł.

W związku z powyższym, IZ RPO WZ stwierdziła, iż działanie Zamawiającego (Beneficjenta) polegające na zapłacie wynagrodzenia na rzecz wykonawcy za zakres, który nie został wykonany (Zamawiający dokonał zapłaty za oznakowanie, które zostało wyłączone z zakresu rzeczowego w ww. aneksach do umowy, z uwagi na fakt, iż folwark w Skarbimierzycach stał się miejscem komercyjnym, zaś stanica wodna w Gryfinie zaprzestała działalności - wyjaśnienie Beneficjenta - email z dnia 13 marca 2015 r.) mogło naruszać przepisy ustawy o finansach publicznych, w szczególności zasadę celowości oraz oszczędności. Brak powyższego oznakowania potwierdzono w trakcie wizji lokalnej w miejscu realizacji inwestycji w dniach: 27-28.10.2015 r.

Ze względu na fakt, iż powyższe oznakowanie zostało wyłączone jako wydatek z zakresu kontrolowanego projektu, działanie Beneficjenta nie skutkowało koniecznością nałożenia korekty finansowej bądź uznaniem części wydatków w przedmiotowym zadaniu za niekwalifikowalne.

Jednocześnie IZ RPO WZ poprosiła Beneficjenta o pisemne wyjaśnienie powyższej kwestii.

W odpowiedzi, Beneficjent oświadczył (informacja przesłana za pośrednictwem poczty e-mail w dniu 8 stycznia 2016 r.), iż znaki dot. Stacji wodnej w Gryfinie i Folwarku Skarbmierzyce znajdują się w magazynie Beneficjenta przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie. Znaki te nie zostały przedstawione do kontroli, gdyż w trakcie jej trwania znajdowały się w magazynie Wykonawcy. Po otrzymaniu uwag od zespołu kontrolującego, znaki dostarczono do siedziby Zamawiającego. Wyłączenie znaków z dofinansowania spowodowane likwidacją atrakcji turystycznych, bądź przekształceniem w miejsce komercyjne miało miejsce już w trakcie realizacji przedmiotu umowy, co skutkowało brakiem możliwości ustawienia znaków w danych lokalizacjach. W związku z poniesieniem przez Wykonawcę kosztów zakupu materiałów i produkcji oraz brakiem możliwości montażu tablic spowodowanym przyczynami niezależnymi od Wykonawcy, Zamawiający wypłacił należne z tego tytułu Wykonawcy wynagrodzenie.

Z uwagi na fakt, iż wydatek ten został wyłączony z dofinansowania w ramach kontrolowanego projektu i stanowił koszt niekwalifikowany, IZ RPO WZ odstępuje od wykazania naruszenia w powyższej kwestii.

III.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że przedmiotem projektu było oznakowanie turystyczne regionu poprzez zakup i montaż tablic informacyjnych (wskazujących kierunek danej atrakcji lub obiektu użyteczności publicznej), turystycznych znaków drogowych, jak również tablic informujących o atrakcjach turystycznych.

Zespół kontrolujący ustalił, że na dzień sporządzenia Protokołu Pokontrolnego Beneficjent nie przeksięgował nakładów na uzyskane efekty inwestycyjne (konto 080-), a tym samym nie ujął w ewidencji księgowej zakupionych w ramach projektu ww. tablic i znaków.

W dniu 27 listopada 2015 r. Beneficjent oświadczył, że trwa procedura ewidencji znaków i tablic, zrealizowanych w ramach Projektu „Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie

turystyczne regionu.” Beneficjent oznajmił, że znaki i tablice zostały zarejestrowane w Wydziale Administracyjnym, a ewidencja księgową zostanie zakończona po przekazaniu do działu księgowości dokumentów OT podpisanych przez Dyrektora Wydziału Turystyki i Gospodarki oraz Dyrektora Wydziału Administracyjnego. Beneficjent oświadczył ponadto, że dostarczy wydruk z ewidencji księgowej znaków i tablic, niezwłocznie po zakończeniu ich rejestracji w dziale księgowym.

W dniu 23 i 24 grudnia 2015 r. Beneficjent przesłał e-mailem dokumenty potwierdzające ujęcie w ewidencji księgowej zakupionych w ramach projektu tablic informacyjnych (w tym dokumenty OT, wydruki z kont księgowych oraz wydruki dotyczące stanu składników majątku nabytych w ramach realizacji zadania).

IZ RPO WZ uznaje przesłane dokumenty za wystarczające i nie wnosi dalszych uwag w badanym zakresie kontroli planowej projektu.

Mając na uwadze powyższe, IZ RPO WZ informuje, iż czynności kontrolne zostają zakończone.

W przypadku pytań lub wątpliwości proszę o kontakt z Kierownikiem zespołu kontrolującego - p. Joanną Styłską, nr tel. 91/44 11 138, e-mail: jstylska@wzp.pl (część merytoryczna) oraz p. Agnieszką Wagner, nr tel. 91/44 11 417, e-mail: agwagner@wzp.pl (część finansowa).

Z paszewicz

DYREKTOR
Wydziału Wdrażania
Regionalnego Programu Operacyjnego

Piotr Marek