



MARZAŁEK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH

WPŁYNĘŁO

15. 04. 2022

Licz. 1477 / 2021 Pan

Podpis

Rzeszów, 2022-04-13

PI-XI.44.2.7.2022.PL

Pan
Stanisław Żygłowicz
Burmistrz Kołaczyce
Rynek 1
38-213 Kołaczyce

W związku z przeprowadzoną w dniach 16–18 marca 2022 r. kontrolą na miejscu po złożeniu wniosku o płatność końcową projektu pn. „**Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce**” – nr RPPK.04.03.02-18-0024/18 – w załączeniu przekazuję egzemplarz Informacji pokontrolnej sporządzonej w wyniku przeprowadzenia przedmiotowej kontroli.

Jednocześnie, pragnę uprzejmie poinformować, że w przypadku informacji pokontrolnych, które nie zawierają nieprawidłowości i rekomendacji (tj. ze statusem: „bez zastrzeżeń”) – możliwe jest odstąpienie od obowiązku podpisywania informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany pod warunkiem udokumentowania przez IZ RPO WP otrzymania przez ten podmiot (lub działający w jego imieniu) informacji pokontrolnej. Wymóg ten może być spełniony w szczególności poprzez przesłanie/przekazanie do jednostki kontrolowanej pisma przewodniego wraz z informacją pokontrolną: za zwrotnym potwierdzeniem odbioru lub za pisemnym potwierdzeniem odbioru ww. dokumentów w siedzibie IZ RPO WP. Uwzględniając, iż w ramach ww. kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i nie wydano rekomendacji – przekazuję Państwu jako podmiotowi kontrolowanemu jeden egzemplarz informacji pokontrolnej (oznaczony jako: egzemplarz dla Jednostki kontrolowanej).

Z poważaniem

Z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

Anna Huk
CZŁONEK ZARZĄDU

Egzemplarz dla Instytucji Zarządzającej RPO WP
Egzemplarz dla Jednostki kontrolowanej
Nr kontroli zgodnie z SL 2014 RPPK.04.03.02-18-0024/18 *

INFORMACJA POKONTROLNA

1. Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie:

- art. 6, art. 125 ust. 4a, ust. 5b i ust. 6 Rozporządzenia 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 uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006,
- art. 9 ust. 2 pkt 7, art. 22 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 pkt 2 lit b i c oraz art. 23-25 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.),

oraz w oparciu o:

- „Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” (MFiPR/2014-2020/17(04) z 27 grudnia 2021 r.), do których stosowania Beneficjent jest zobowiązany zapisami umowy o dofinansowanie projektu,
- § 14 umowy o dofinansowanie projektu nr RPPK.04.03.02-18-0024/18-00 z dnia 27 lutego 2020 r. z późn. zm.

2. **Projekt Nr:** RPPK.04.03.02-18-0024/18.

3. **Umowa nr** RPPK.04.03.02-18-0024/18 z dnia 27 lutego 2020 r.,
aneks nr RPPK.04.03.02-18-0024/18-01 z dnia 31 sierpnia 2021 r. z późn. zmianami.

4. Tytuł projektu:

„Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce”.

5. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Kołaczyce, ul. Rynek 1, 38-213 Kołaczyce

6. Instytucja przeprowadzająca kontrolę:

Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego.

7. Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Stanisław Żygłowicz – wybrany na Burmistrza Kołaczyc w wyborach, które odbyły się dnia 21 października 2018 r. (zgodnie z zaświadczeniem Przewodniczącego Miejskiej Komisji Wyborczej w Kołaczycach z 19 listopada 2018 r.), objął obowiązki Burmistrza w dniu 19 listopada 2018 r. składając wobec Rady Miejskiej ślubowanie (zgodnie z zaświadczeniem Przewodniczącego Rady Miejskiej z dnia 26 listopada 2018 r.).

8. Data:

- przekazania zawiadomienia o kontroli: 9 marca 2022 r.;
- rozpoczęcia czynności kontrolnych: 16 marca 2022 r.;
- zakończenia czynności kontrolnych: 18 marca 2022 r.,

w tym okres zawieszenia czynności kontrolnych: nie zawieszano czynności kontrolnych.

9. Miejsca przeprowadzenia kontroli:

- siedziba jednostki kontrolowanej: Urząd Gminy Kołaczyce, ul. Rynek 1, 38-213 Kołaczyce,
- miejsce fizycznej realizacji projektu: miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza, Bieździadka (Gm. Kołaczyce).

10. Tryb i zakres kontroli:

Kontrola na miejscu po wpłynięciu wniosku o płatność końcową.

Kontrola dotyczyła wniosków:

- nr WNP-RPPK.04.03.02-18-0024/18-003 za okres od 12 marca 2021 r. do 13 września 2021 r. (sprawozdawczy),
- nr WNP-RPPK.04.03.02-18-0024/18-004 za okres od dnia 14 września 2021 r. do dnia 15 grudnia 2021 r. (płatność końcowa).

11. Skład Zespołu Kontrolującego:

Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Paweł Lipiór, główny specjalista do spraw kontroli merytoryczno – technicznej projektów w Oddziale kontroli merytoryczno-technicznej projektów osi priorytetowych II-VI RPO, Departament Wdrażania Projektów Infrastrukturalnych RPO.

Członek Zespołu Kontrolującego:

Aneta Grzebieniak, główny specjalista do spraw kontroli finansowej w Oddziale kontroli finansowej beneficjentów RPO, Departament Kontroli.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr PI.XI.44.2.7.2022 z dnia 28 lutego 2022 r.

12. Osoby udzielające odpowiedzi ze strony jednostki kontrolowanej:

1. Pan Stanisław Żygłowicz – Burmistrz Kołaczyc.
2. Pani Beata Bajorek – Skarbnik Gminy.
3. Pani Katarzyna Lisowska – podinspektor ds. zamówień publicznych, pozyskiwania funduszy i promocji Gminy,
4. Pani Iwona Lewek - podinspektor ds. gospodarki komunalnej,
5. Pani Magdalena Makara - inspektor ds. gospodarki nieruchomościami.

13. Ustalenia kontroli wraz z opisem stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości/naruszeń prawa ze wskazaniem podstawy prawnej, przyczyn ich powstania, zakresu, ewentualnych skutków finansowych wraz z dokumentami je potwierdzającymi.

Prowadząc kontrolę projektu Zespół Kontrolujący kierował się zasadą nie dublowania czynności weryfikacyjnych, które zostały już przeprowadzone w tym samym zakresie na innych etapach weryfikacji projektu, m.in. na etapie: weryfikacji wniosku o dofinansowanie, zawierania umowy o dofinansowanie, weryfikacji wniosków o płatność. Celem przeprowadzenia niniejszej kontroli było pogłębienie i rozszerzenie analizy dokumentów oraz sprawdzenie dowodów rzeczowych dostępnych jedynie w miejscu realizacji projektu. Zakresem kontroli nie zostały objęte działania Beneficjenta i kwestie niezwiązane bezpośrednio z współfinansowanym projektem.

Ponadto, nie badano zgodności działań Beneficjentów w obszarach, które są objęte nadzorem/kontrolą/weryfikacją/inspekcją ze strony innych organów administracji publicznej (np. architektoniczno-budowlanej, przestrzegania przepisów sanitarnych, przestrzegania innych przepisów np. bhp, ppoż., prawa pracy).

13.1. Podstawa prawna przyznania dofinansowania

Projekt nr RPPK.04.03.02-18-0024/18, pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce” został wybrany do dofinansowania ze środków EFRR w ramach osi priorytetowej IV. Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego, działania 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa, poddziałania 4.3.2 Zaopatrzenie w wodę RPO WP na lata 2014-2020.

W dniu 27 lutego 2020 r. została zawarta umowa nr RPPK.04.03.02-18-0024/18 o dofinansowanie ww. projektu pomiędzy Województwem Podkarpackim a Gminą Kołaczyce.

Z obowiązującej umowy wraz z aneksem oraz zmian wprowadzonych do systemu SL w formie modyfikacji wynika:	
– całkowita wartość projektu:	1 739 680,08 zł,
– całkowita wartość wydatków kwalifikowanych:	1 269 343,37 zł,
w tym:	
• dofinansowanie ze środków Funduszu stanowiące nie więcej niż 85,00% kwoty wydatków kwalifikowanych:	1 078 941,86 zł,
• wkład własny:	660 738,22 zł,
– data rozpoczęcia realizacji projektu	6.09.2017 r.
– data zakończenia rzeczowej realizacji projektu:	15.12.2021 r.

Ww. wartości ustalono na podstawie notatki służbowej Oddziału umów z 14.02.2022 r. - zmiany dotyczyły kwoty opracowania dokumentacji technicznej (wydatek niekwalifikowany) i zostały wprowadzone do systemu SL w formie modyfikacji.

13.2. Część merytoryczno – techniczna

Kontrolowany projekt był objęty weryfikacją ex-post zamówień publicznych. Ponadto, w zakresie zadań objętych przedmiotowym projektem, nie została przeprowadzona kontrola/audyt instytucji wspólnotowej. Projekt nie był również objęty kontrolą na miejscu realizacji przeprowadzoną przez IZ RPO WP.

13.2.1. Rzeczowa realizacja projektu

Przedmiotem kontroli po wpłynięciu wniosku o płatność końcową był projekt pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce”. Zgodnie z opisem z wniosku o dofinansowanie: celem bezpośrednim projektu było zwiększenie odsetka mieszkańców obszarów wiejskich gminy Kołaczyce korzystających z systemu zaopatrzenia w wodę o wysokich parametrach fizyko-chemicznych i bakteriologicznych. Do celów ogólnych należały: racjonalizacja kosztów zaopatrzenia w wodę pitną o znanych, wysokich parametrach, ograniczona zachorowalność na choroby związane ze stosowaniem wody o niekorzystnym składzie fizyko-chemicznym i bakteriologicznym, poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej i rolniczej, wzrost konkurencyjności i atrakcyjności społeczno-gospodarczej gminy Kołaczyce i całego regionu Podkarpacia, poprawa jakości życia mieszkańców gminy.

Przedmiotem projektu była rozbudowa wodociągu gminnego w miejscowościach Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka. Wykonano sieć wodociągową rozbiorną do zaopatrzenia gospodarstw domowych, obiektów użyteczności publicznej oraz do celów p. poz. W układzie sieci wodociągowej wybudowano: ciągi główne, hydrofornię zlokalizowaną w budynku remizy strażackiej w Bieździedzy, odgałęzienia pod hydranty, uzbrojenie sieci. Wykonana sieć wodociągowa dla wsi została podłączona do istniejącego wodociągu, w miejscu przyłączenia zlokalizowanym w Nawsiu Kołaczyckim. Od ciągu głównego sieć jest rozgałęziona w kierunku budynków mieszkalnych, a także niektórych działek przeznaczonych do zabudowy. Łączy się w czterech miejscach z istniejącą siecią w celu wyrównywania ciśnienia. Łączna długość wykonanej sieci wynosi 8,817 km.

Należy zauważyć, iż zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności do kosztów niekwalifikowanych zaliczono:

- wykonanie odcinków sieci wodociągowej o długościach 163 m (fi 40) i długości 508 m,
- wykonanie prac remontowych w budynku hydroforni: wykonanie wylewki posadzki, ułożenie płytek ceramicznych na warstwie kleju, wykonanie zabudowy z płyt GK, wykonanie okładzin wewnętrznych, malowanie farbami odpornymi na wilgoć, montaż drzwi.

W ramach kontroli realizacji projektu sprawdzeniu poddano następujące dokumenty dotyczące:

a) budowy sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce:

- decyzja (znak: K-IRN.5142.91.2018.AO) z dnia 24.04.2018 r. Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu, Delegatura w Krośnie (stała

się ostateczna dnia 12.05.2018 r.), pozwalająca na ułożenie sieci wodociągowej wraz z przyłączami domowymi w Bieździedzy:

- na terenie ogrodzenia z bramą kościelną kościoła rzymskokatolickiego pw. św. Trójcy w Bieździedzy,
- na terenie dawnego dworu Romerów w Bieździedzy,
- decyzja (znak: GP.6733.11.2016.RG) z dnia 7.03.2017 r. Burmistrza Kołaczyca o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego dla inwestycji liniowej polegającej na rozbudowie sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździadka i Bieździedza, gm. Kołaczyce. Decyzja stała się ostateczna dnia 10.04.2017 r.,
- decyzja (znak: GP.6733.1.2016.RG) z dnia 5.07.2017 r. Burmistrza Kołaczyca o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego dla inwestycji liniowej polegającej na rozbudowie sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w miejscowości Bieździedza (działki ewiden. nr 401/8, 402/11, 402/7, 239/7, 239/4, 239/5) i Bieździadka (działki ewiden. nr 408/2, 409), gm. Kołaczyce. Decyzja stała się ostateczna dnia 25.07.2017 r.,
- projekt architektoniczno - budowlany (opracowany w lutym 2018 r.) dla zadania: „Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza, Bieździadka”, opracowany przez Pracownię Projektową DGW, al. Wyzwolenia 21/41, 35-213 Rzeszów, projektant prowadzący mgr. inż. Sebastian Wojtas, upr. budowlane nr PDK/011/PWOS/08, projektant mgr. inż. Danuta Goszczyńska – Wojtas, upr. budowlane nr WGPIOŚ 168/73 i upr. nr WGW 182/Rz/70, sprawdzający mgr. inż. Jacek Ziembicki, upr. budowlane nr PKD/0184/POOS/15,
- projekt wykonawczy hydroforni w m. Bieździedza, Gmina Kołaczyce opracowany w grudniu 2018 r., projektował Pan mgr. inż. Sebastian Wojtas, upr. budowlane nr PDK/011/PWOS/08, sprawdził: mgr. inż. Danuta Goszczyńska – Wojtas, upr. budowlane nr WGPIOŚ 168/73 i upr. nr WGW 182/Rz/70,
- zgłoszenie budowy (wykonania robót budowlanych) nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 6.06.2018 r. (nr rejestru organu administracji architekt. – budowlanej: IKM.7011.10.2018.RS) dotyczące: rozbudowy sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździadka i Bieździedza, gm. Kołaczyce. Beneficjent wskazał termin rozpoczęcia w dniu 2.07.2018 r.,
- zaświadczenie Starostwa Powiatowego w Jaśle z dnia 29.06.2018 r. (znak AB.6743.9.39.2018) potwierdzające brak podstaw do wniesienia sprzeciwu w sprawie ww. zgłoszenia,
- zawiadomienie (znak IKM.7011.10.2018.RS) Beneficjenta z 22.10.2020 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Jaśle, o zamiarze rozpoczęcia w dniu 28.10.2020 r. robót budowlanych obejmujących sieć wodociągową objętą zgłoszeniem i zaświadczeniem wydanym przez Starostę Jasielskiego z dnia 29.06.2018 r. (znak AB.6743.9.39.2018),
- umowa nr IKM.272.1.8.2020.RS zawarta w dniu 23.10.2020 r. pomiędzy Gminą Kołaczyce a Adamem Niedziałkiem, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą: Zakład Instalacji Sanitarnych Niedziałek Adam, ul. Świętego Jana 4, 38-120 Czudec. Umowa dotycząca realizacji zadania pod nazwą: „Rozbudowa sieci

wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka” (zawarta na podstawie rozstrzygniętego przetargu nieograniczonego z dnia 19.08.2020 r.). Termin zakończenia robót objętych umową ustalono do dnia 31.10.2021 r.,

- oświadczenie z dnia 22 października 2020 r. Pana Marcina Zimny (zam.) o przyjęciu z dniem 28.10.2020 r. obowiązków kierownika budowy (robót),

- protokół przekazania terenu i placu budowy Wykonawcy spisany w dniu 26.10.2020 r. dot. wykonania robót pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce”,

- dziennik budowy nr 443/2020 wydany przez Starostę Jasielskiego dnia 8.09.2020 r. dot. zgłoszenia znak AB.6743.9.39.2018 z dnia 29.06.2018 r. dla inwestycji „Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w obrębie ewid. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka, jedn. ewid. Kołaczyce - gmina”. Zgodnie z wpisami w dzienniku budowy:

- Pan Marcin Zimny rozpoczął pełnienie obowiązków kierownika budowy z dniem 28.10.2020 r.,

- rozpoczęcie budowy nastąpiło w dniu 28.10.2020 r., co potwierdzają wpisy: Tomasza Karnasiewicza – uprawnionego geodety o wyznaczeniu przebiegu trasy sieci wodociągowej, kierownika budowy o rozpoczęciu prac przy budowie sieci, inspektora nadzoru: Sebastiana Wojtas o kontroli budowy,

- w dniu 18.10.2021 r. zakończono roboty budowlane i teren budowy został uporządkowany – kierownik budowy zgłosił gotowość do odbioru końcowego. Również inspektor nadzoru potwierdził zakończenie robót oraz poprosił o przygotowanie sieci do płukania i prób ciśnieniowych,

- w dniu 21.10.2021 r. inspektor nadzoru wpisem potwierdził zakończenie budowy sieci wodociągowej oraz gotowość sieci do użytku (w związku z brakiem czytelności daty domniemywać można, że wpis dokonano w dniu 21.10.2021 r.),

- protokoły (od nr 1 do nr 4) pozytywnego odbioru prób szczelności sieci wodociągowej z 11.09.2021 r., z 12.09.2021 r. (2 szt.) oraz z 14.09.2021 r.,

- protokół płukania i dezynfekcji sieci wodociągowej wykonanej w dniach 11-12.09.2021 r.,

- zgłoszenie z dnia 18.10.2021 r. Kierownika Budowy Pana Marcina Zimny (z Zakładu Instalacji Sanitarnych, Adam Niedziałek) zakończenia robót budowlanych i prośba o powołanie komisji odbiorowej oraz wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania,

- oświadczenie z dnia 18.10.2021 r. Kierownika Budowy Pana Marcina Zimny potwierdzające wykonanie obiektu budowlanego zgodnie z projektem budowlanym i warunkami zgłoszenia budowy oraz przepisami, doprowadzenie terenu budowy, ulic, sąsiednich nieruchomości, budynku, lokalu do należytego stanu i porządku **(załącznik nr 1 do informacji pokontrolnej)**,

- informacja geodety z dnia 18.10.2021 r. dotycząca usytuowania obiektu budowlanego / obiektów budowlanych potwierdzająca, że inwestycję pn. *Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie*

Kołaczyckie, Bieździedza zrealizowano na podstawie projektu budowlanego (załącznik nr 2 do informacji pokontrolnej),

- wypis z inwentaryzacji geodezyjnej z dnia 18.10.2021 r. dotyczący budowy sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie i Bieździedza gm. Kołaczyce (zestawienie wykonano w oparciu o dane z inwentaryzacji powykonawczej sieci wodociągowej wg stanu na dzień 17.10.2021 r.),
- protokół odbioru wykonanych robót nr 2 sporządzony dnia 8.11.2021 r. - zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta (pismo znak: IKM.042.1.2020.AM z dnia 10.01.2022 r.), w protokole wystąpiła omyłka pisarska i błędnie wskazano dzień zakończenia prac budowlanych na dzień 29.10.2021 r. a prawidłowo był to dzień 28.10.2021 r.,
- protokół odbioru końcowego robót budowlanych zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta (pismo znak: IKM.042.1.2020.AM z dnia 10.01.2022 r.), **komisja odbiorowa odebrała obiekt w dniu 28.10.2021 r. Od wskazanego terminu rozpoczął się okres gwarancyjny trwający 72 miesiące,**
- protokół badania, przeglądu i konserwacji dot. sieci wodociągowej przeciwpożarowej (zewnętrznej – DN80) z dnia 24.11.2021 r., zgodnie z którym badana instalacja (sieć) wodociągowa przeciwpożarowa spełnia wymagania w zakresie parametrów technicznych: wydajności oraz ciśnienia statycznego i dynamicznego,
- raporty z analizy wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi z przeprowadzonego badania w dniach 24-29 listopada 2021 r. (2 szt.),
- zgłoszenie z 3.12.2021 r. do Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Jaśle częściowego wykonania zakresu robót budowlanych wynikających ze zgłoszenia i przekazujące kserokopię badań wydajności hydrantów przeciwpożarowych (z dnia 24.11.2021 r.),
- oświadczenie z 14.12.2021 r. mgr. inż. Sebastiana Wojtas z firmy PROMIX z siedzibą ul. Miła 14a/ 18, 35-314 Rzeszów, pełniącego obowiązki w zakresie nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi przy realizacji inwestycji pod nazwą: „Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce”, w którym poinformował Beneficjenta, iż **zgodnie z dokumentacją powykonawczą wybudowana została tylko sieć wodociągowa, natomiast nie wybudowano żadnych przyłączy,**
- zawiadomienie Beneficjenta z dnia 4 stycznia 2022 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Jaśle o zakończeniu budowy obiektu budowlanego dot. sieci wodociągowej, na działkach jak w oświadczeniu kierownika budowy w Nawsiu Kołaczyckim, Bieździedzy, Bieździadce wybudowanej na podstawie zgłoszenia z dnia 29.06.2018 r. (znak AB.6743.9.39.2018),
- zaświadczenie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Jaśle z 10 stycznia 2022 r. potwierdzające brak podstaw do wniesienia sprzeciwu do złożonego w dniu 4.01.2022 zawiadomienia o zakończeniu rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka, gm. Kołaczyce wykonanej w oparciu od zgłoszenie wydane przez Starostę Jasielskiego z dnia 29.06.2018 r. znak AB.6743.9.39.2018. **Zaświadczenie uprawnia Inwestora do rozpoczęcia użytkowania objętego zawiadomieniem obiektu budowlanego.**

b) zakresie nadzoru inwestorskiego:

- umowę IKM.272.2.51.2020.RS zawartą w dniu 29.05.2020 r. pomiędzy Gminą Kołaczyce a Sebastianem Wojtas, prowadzącym działalność gospodarczą pn. PROMIX Sebastian Wojtas z siedzibą ul. Miła 14a/ 18, 35-314 Rzeszów. Umowa dotycząca obowiązków w zakresie nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi przy realizacji inwestycji pod nazwą: „Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka”,

- posiadane uprawnienia budowlane nr PKD/0011/PWOS/08 z dnia 23.06.2008 r. do projektowania i kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń cieplnych, wentylacyjnych, gazowych, wodociągowych i kanalizacyjnych (członek Podkarpackiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w Rzeszowie),

- posiadane uprawnienie budowlane nr E-202/76 z dnia 27.01.1977 r. w specjalności instalacyjno - inżynierskiej w zakresie instalacji elektrycznych upoważniające do kierowania, nadzorowania i kontrolowania budowy i robót, kierowania i kontrolowania wytwarzania konstrukcyjnych elementów instalacji oraz oceniania i badania stanu technicznego w zakresie instalacji elektrycznych o powszechnie znanych rozwiązaniach konstrukcyjnych oraz sporządzania w budownictwie osób fizycznych projektów instalacji elektrycznych o powszechnie znanych rozwiązaniach konstrukcyjnych i schematach technicznych,

- protokół z dnia 10.11.2021 r. w sprawie sprawowania nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi, w którym Inspektor potwierdził wykonanie robót zgodnie z dokumentacją projektową w zakresie „Rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce”,

c) w zakresie dokumentacji technicznej:

- umowa IKM.272.1.15.2015.RS zawarta w dniu 30.11.2015 r. przez Beneficjenta z Danutą Goszczyńską - Wojtas z siedzibą Al. Wyzwolenia 21/41, 35-213 Rzeszów, dotycząca *opracowania koncepcji oraz opracowania dokumentacji projektowo kosztorysowej budowy wodociągu w miejscowości Bieździedza,*

- aneks 1 z 4.05.2017 r. (zamówienie uzupełniające na opracowanie dokumentacji na 7,8 km sieci wraz z przyłączami do 80 budynków, co stanowiło zwiększenie do 25,6 km sieci i 280 przyłączy budynków),

- aneks 2 z 29.11.2017 r. (wynikający z wystąpienia niezależnych od prac branży sanitarnej błędów dot. aktualności sieci gazowej, termin wykonania ustalono na 27.06.2018 r.).

Wydatki dotyczące przygotowania dokumentacji technicznej ujęte we wniosku o dofinansowanie stanowią koszty niekwalifikowane.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych dokonano następujących ustaleń:

W wyniku analizy dokumentacji z etapy zakończenia realizacji rzeczowej projektu, (w trakcie kontroli na miejscu) stwierdzono brak ujęcia działek ewidencyjnych o numerach 415/11 i 415/12 położonych w obrębie Bieździadka m.in.:

- w oświadczeniu z dnia 18.10.2021 r. Kierownika Budowy Pana Marcina Zimny potwierdzającym wykonanie obiektu budowlanego zgodnie z projektem budowlanym i warunkami zgłoszenia budowy oraz przepisami, doprowadzeniem terenu budowy, ulic, sąsiednich nieruchomości, budynku, lokalu do należytego stanu i porządku (**załącznik nr 1 do informacji pokontrolnej**),

- w informacji geodety z dnia 18.10.2021 r. dotyczącej usytuowania obiektu budowlanego / obiektów budowlanych i potwierdzającej, że inwestycję pn. *Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza* zrealizowano na podstawie projektu budowlanego (**załącznik nr 2 do informacji pokontrolnej**).

Zgodnie z ustaleniami w trakcie kontroli na miejscu, Beneficjent zobowiązał się, do udzielenia odpowiedzi po uzyskaniu niezbędnych wyjaśnień uprawnionych osób. Pismem z dnia 1.04.2022 r. (znak IKM.1710.1.2022) Beneficjent wyjaśnił przedmiotowe kwestie oraz przesłał skorygowaną dokumentację powykonawczą tj.:

- wyjaśnienia z dnia 18.03.2022 r. geodety (firmy: GEO-MAK Usługi Geodezyjne inż. Paweł Maksym, ul. Krzywa 9, 38-480 Rymanów) wskazujące, że działki ewidencyjne o numerach 415/11 i 415/12 położone w obrębie Bieździadka omyłkowo przypisano do obrębu Bieździedza w gminie Kołaczyce,

- informację geodety z dnia 18.03.2022 r. dotyczącą usytuowania obiektu budowlanego / obiektów budowlanych potwierdzającą, że inwestycję pn. *Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza, Bieździadka* zrealizowano na podstawie projektu budowlanego (w informacji prawidłowo ujęto działki ewidencyjne o numerach 415/11 i 415/12 w obrębie Bieździadka),

- wypisy z inwentaryzacji geodezyjnej (3 szt.) z dnia 29.03.2022 r. dotyczące budowy sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie i Bieździedza, Bieździadka gm. Kołaczyce (wskazano, że zestawienia wykonano w oparciu o dane z inwentaryzacji powykonawczej sieci wodociągowej wg stanu na dzień 18.10.2021 r.) z podziałem szczegółowym wodociągu:

a) wg średnic i długości rur ogólnie w całym projekcie,

b) wg średnic i długości rur w 3 miejscowościach,

c) wg długości rur w 3 miejscowościach,

- oświadczenie z dnia 29.03.2022 r. Kierownika Budowy Pana Marcina Zimny potwierdzające wykonanie obiektu budowlanego zgodnie z projektem budowlanym i warunkami zgłoszenia budowy oraz przepisami, doprowadzenie terenu budowy, ulic, sąsiednich nieruchomości, budynku, lokalu do należytego stanu i porządku (w oświadczeniu prawidłowo ujęto działki ewidencyjne o numerach 415/11 i 415/12 w obrębie Bieździadka).

Ww. dokumentacja przesłana przez Beneficjenta wraz z pismem z dnia 1.04.2022 r. (znak IKM.1710.1.2022) stanowi **załącznik nr 3 do informacji pokontrolnej**.

Po analizie przesłanych załączników stwierdzono rozbieżność w inwentaryzacji powykonawczej dotyczącej średnic i długości rur w poszczególnych miejscowościach w odniesieniu do dokumentacji udostępnionej w trakcie kontroli. Poproszono telefonicznie Beneficjenta o ich wyjaśnienie.

W odpowiedzi pismem z dnia 11.04.2022 r. Beneficjent wyjaśnił, że protokół odbioru końcowego robót budowlanych odzwierciedla wykonanie prac zgodnie z projektem, a rozbieżności w wypisach z inwentaryzacji geodezyjnej wynikają z pracy geodety na roboczych mapach. Dołączono również oświadczenie inż. geodety Pana Pawła Maksyma (z firmy GEO-MAK Usługi Geodezyjne), w którym potwierdził, że błędne zestawienie długości wynika z faktu, że do zestawienia omyłkowo wykorzystano robocze mapy, które nie były ich ostateczną wersją. Ponadto wskazano, że wypis z informacji geodezyjnej z dnia 29.03.2022 r. jest zgodny z informacją złożoną do nadzoru budowlanego.

Odpowiedź Beneficjenta z dnia 11.04.2022 r. (znak IKM.1710.1.2022) wraz z załącznikami stanowi **załącznik nr 4 do informacji pokontrolnej**.

Zespół kontrolujący uznał wyjaśnienia za wystarczające.

Podczas realizacji robót budowlanych funkcję kierownika budowy pełnił:

- Pan Marcin Zimny (wskazany w umowie na roboty budowlane), zamieszkały posiadający uprawnienia budowlane numer PKD/0240/OWOS/14 do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń: ciepłych wentylacyjnych gazowych, wodociągowych i kanalizacyjnych.

Beneficjenta potwierdził, że skany umów z wykonawcami wraz z aneksami w zakresie objętym umową o dofinansowanie zostały wysłane za pomocą systemu SL.

Beneficjent wskazał, że gromadzi dokumentację na wbudowane materiały i zamontowane urządzenia tj. dokumenty potwierdzające dopuszczenie wykorzystanych materiałów do powszechnego stosowania w budownictwie, protokoły odbioru prób szczelności sieci wodociągowej, protokół płukania i dezynfekcji, atesty higieniczne, certyfikaty i świadectwa dopuszczenia, deklaracje oraz protokół badania, przeglądu i konserwacji. W trakcie kontroli na miejscu przedłożono Zespołowi Kontrolującemu zgromadzone dla celów dokumentacji budowy wszystkie niezbędne atesty, certyfikaty, deklaracje zgodności i aprobaty techniczne dot. materiałów użytych podczas realizacji robót objętych kontrolowanym projektem.

Na podstawie przedłożonych dokumentów i wpisów dokumentujących realizację inwestycji, dokonywanych w dzienniku budowy, a także protokołu wykonywanych robót budowlanych kontrolujący stwierdzili, że proces budowlany przebiegał prawidłowo.

Beneficjent poinformował, że w trakcie realizacji projektu nie miała miejsca modyfikacja projektu pociągająca za sobą zmianę jego charakteru w stosunku do założeń umowy o dofinansowanie.

Beneficjent oświadczył, że w trakcie użytkowania sieci wodociągowej nie zostały zgłoszone żadne usterki, nie posiada protokołów z przeglądów gwarancyjnych, zgłoszeń usterek oraz protokołów z usunięcia usterek.

W trakcie czynności kontrolnych, w obecności pracowników Gminy Kołaczyce: Pana Jerzego Sypień – Kierownika Referatu Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, oraz Pani Iwony Lewek – podinspektor ds. Gospodarki Komunalnej, przeprowadzono wizję lokalną w trzech miejscowościach Gminy Kołaczyce: w Nawsiu Kołaczyckim, Bieździedzy i Bieździadce. W trakcie wizji lokalnej na miejscu realizacji projektu (w dniu 18 marca 2022 r.) stwierdzono, że wykonano: ciągi główne (zakres dotyczył sieci wodociągowej rozbiorczej do zaopatrzenia gospodarstw domowych, obiektów użyteczności publicznej oraz do celów p. poż.), hydrofornię zlokalizowaną w pomieszczeniu budynku remizy strażackiej w Bieździedzy (budynek wspólny z GOK Kołaczyce z siedzibą w Bieździedzy), odgałęzienia pod hydranty, uzbrojenie sieci. Sieć wodociągowa została podłączona do istniejącego wodociągu w Nawsiu Kołaczyckim. Z ww. ustaleń sporządzono protokół z oględzin (stanowiący **załącznik nr 5 do informacji pokontrolnej**) oraz dokumentację fotograficzną (stanowiącą **załącznik nr 6 do informacji pokontrolnej**).

W toku kontroli stwierdzono, iż projekt został zakończony, a wybrana do kontroli operacja nie została fizycznie zakończona, ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie.

13.2.2 Osiągnięcie zakładanych wskaźników projektu.

1. Wskaźnik produktu projektu

Nazwa wskaźnika produktu	Wartość wskaźnika	
	docelowa	uzyskana
C.2.1. Wskaźnik kluczowy		
Długość wybudowanej sieci wodociągowej [km]	8,14	8,14

W oparciu o przedstawioną przez Beneficjenta dokumentację techniczną dotyczącą projektu oraz zapisy zawarte w **protokole końcowym odbioru robót** (dołączony do **załącznika nr 4 do informacji pokontrolnej**), a także na podstawie danych pozyskanych z dokumentacji powykonawczej - **wypisy z inwentaryzacji geodezyjnej** (dołączone do **załącznika nr 4 do informacji pokontrolnej**) - odnośnie długości wybudowanej sieci wodociągowej zrealizowanego projektu stwierdzono, że wskaźnik produktu zadeklarowany we wniosku o dofinansowanie został osiągnięty.

Należy podkreślić, iż łączna długość wybudowanej sieci wodociągowej wynikająca z ww. dokumentacji wynosi 8 817 m, natomiast odcinki o długościach 163 m i 508 m zostały na etapie oceny projektu wykazane jako koszty niekwalifikowane.

Zgodnie z *Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie realizacji projektu ze środków EFRR...* (zał. nr 2 do Regulaminu konkursu), we wskaźnikach produktu powinny zostać ujęte tylko elementy sfinansowane planowanymi do poniesienia

lp cen

wydatkami kwalifikowanymi, czyli w kontrolowanym projekcie wskaźnik pn. *Długość wybudowanej sieci wodociągowej [km]* wynosi: 8,14 km (8 817 m – 163 m – 508 m = 8 146 m, czyli 8,14 km).

2. Wskaźniki rezultatu projektu

Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość wskaźnika	
	docelowa	uzyskana
C.3.1. Wskaźnik kluczowy		
Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonych zaopatrzenia w wodę [osoby]	512	0

Z uwagi na specyfikę projektu w chwili przeprowadzenia kontroli wskaźnik rezultatu nie został jeszcze osiągnięty - pełny rok (12 miesięcy) dla osiągnięcia wskaźnika rezultatu to 15.12.2022 roku (zgodnie z umową o dofinansowanie data zakończenia realizacji projektu: 15.12.2021 r.).

Zgodnie ze złożonymi w trakcie czynności kontrolnych wyjaśnieniami, Gmina Kołaczyce planuje organizację spotkań z mieszkańcami w celu przedstawienia szczegółów dotyczących realizacji przyłączy do sieci wodociągowej. W następnym etapie zostaną podpisane umowy pomiędzy mieszkańcami a Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Kołaczycach, który będzie Wykonawcą przyłączy.

13.2.3 Informacja i komunikacja w ramach projektu

Beneficjent w pkt. B.2 wniosku o dofinansowanie wskazał, wykonanie 6 szt. tablic promocyjnych. Ponadto, doprecyzował zakres dot. promocji projektu w studium wykonalności w pkt. 3.3 *Specyfikacja działań podejmowanych w ramach promocji projektu*, zgodnie z którym:

- w miejscu realizacji projektu (na początku i na końcu sieci w miejscowościach Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza, Bieździedka) przewidziano umieszczenie 6 szt. plakatów informacyjno – pamiątkowych,
- w celu dotarcia do jak najszerszego kręgu odbiorców z wiadomością o realizacji projektu z udziałem środków wspólnotowych informacja na temat realizowanego przedsięwzięcia umieszczona zostanie na stronie internetowej Wnioskodawcy,
- wszelkie materiały informacyjne i promocyjne, a także dokumenty stosowane podczas realizacji projektu będą zawierać: logo Unii Europejskiej, logo Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, zapis informujący o źródłach finansowania projektu.

Wymagania miały dotyczyć w szczególności korespondencji prowadzonej w sprawach projektu z wykonawcami oraz instytucjami zaangażowanymi we wdrożenie RPO WP, umów z wykonawcami oraz dokumentacji przetargowej, ogłoszeń na wybór Wykonawcy.

Beneficjent, na dzień zakończenia kontroli projektu, wywiązał się z obowiązków informacyjnych wynikających z § 15 umowy o dofinansowanie projektu poprzez:

- zgodnie ze złożonym wyjaśnieniem z 18 marca 2022 r. wskazano wykonanie we własnym zakresie (bez kosztowo) w Urzędzie Miejskim w Kołaczycach 6 szt. plakatów w formie tabliczek umieszczonych na początku i końcu budowanej sieci w każdej miejscowości (Bieździadka, Bieździedza i Nawsie Kołaczyckie) w terminie 2 tygodni po podpisaniu umowy z wykonawcą.

W trakcie wizji lokalnej przeprowadzonej 18 marca 2022 r. w miejscu realizacji projektu, stwierdzono pozostawienie 3 plakatów informacyjnych. Należy podkreślić, iż zgodnie z pkt. 3.10 Załącznika nr 6 do umowy o dofinansowanie projektu tj. *plakat powinien zostać umieszczony w widocznym miejscu nie później niż miesiąc od uzyskania dofinansowania. Plakat można zdjąć po zakończeniu projektu.* Mając na uwadze, iż kontrola dotyczy zakońzonego projektu, obowiązki w zakresie umieszczenia plakatów informacyjnych uznaje się za spełnione,

- na budynku, w którym zlokalizowano hydrofornię - budynku remizy strażackiej w Bieździedzy (budynek wspólny z GOK Kołaczyce z siedzibą w Bieździedzy) zamieszczono tablicę pamiątkową z trwałego materiału, spełniającą wymogi tablicy promocyjnej.

Beneficjent realizując projekt, który uzyskał dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na kwotę poniżej 500 tys. euro i który dotyczył prac budowlanych, zgodnie z pkt. 3 Załącznika nr 6 do umowy o dofinansowanie projektu (po zakończeniu realizacji projektu) nie był zobowiązany do umieszczenia tablicy pamiątkowej.

Zamieszczenie tablicy pamiątkowej nie było wymaganym elementem działań dot. promocji, nie był to również zakres przewidziany do realizacji przez Beneficjenta. Zespół kontrolujący uznał wykonanie tablicy za dodatkowe działania informacyjne (wydatki te nie stanowiły kosztów kwalifikowanych),

- dodatkowo (poza projektem) informacja o realizacji projektu została zamieszczona na portalu Facebook Gminy Kołaczyce oraz w Biuletynie Informacyjnym Gminy Kołaczyce za 2021 rok. Na potwierdzenie powyższych kwestii dołączono dokumentację zdjęciową (**załączniki nr 7 do informacji pokontrolnej**). Zespół kontrolujący uznał ww. zakres za dodatkowe działania informacyjne (wydatki te nie stanowiły kosztów kwalifikowanych),
- Beneficjent oznaczał znakiem Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich, barwami RP i logiem promocyjnym województwa, dokumenty związane z realizacją projektu.

W trakcie kontroli Beneficjent wyjaśnił, że w celu dotarcia do szerszego kręgu odbiorców z wiadomością o realizacji projektu z udziałem środków wspólnotowych informacja na temat realizowanego przedsięwzięcia została umieszczona na stronie internetowej Gminy Kołaczyce. Ponadto, wskazał, iż od 1 stycznia 2022 r. strona internetowa jest wyłączona, a w dniu 3 marca 2022 r. została podpisana umowa z nowym wykonawcą na przygotowanie i wdrożenie strony internetowej dla Beneficjenta. Wskazano również, iż po uruchomieniu nowego portalu, powtórnie zostanie zamieszczona informacja o otrzymanym dofinansowaniu w ramach kontrolowanego projektu.

Biorąc pod uwagę przedstawione wyjaśnienia oraz pozostałe ww. działania dotyczące informacji i komunikacji, uznaje się, że Beneficjenta dostosował się do zapisów *Załącznika nr 6 do umowy o dofinansowanie projektu*.

13.2.4 Zgodność realizacji projektu z politykami horyzontalnymi UE.

W oparciu o informacje zawarte w studium wykonalności (załącznik do wniosku o dofinansowanie) - stwierdza się, że projekt realizowany był zgodnie z zasadami dot. polityk horyzontalnych Unii Europejskiej, poprzez nw. działania:

– polityka zrównoważonego rozwoju i zmiany klimatu:

Przedsięwzięcie było zgodne z zasadą zrównoważonego rozwoju i ochrony środowiska, czyli rozwojem zaspokajającym podstawowe potrzeby wszystkich ludzi, a jednocześnie dbającym o ochronę, zachowanie i odnowę zdrowia i integralności systemów ekologicznych Ziemi. Celem przedsięwzięcia było racjonalne gospodarowanie zasobami wód w Gminie Kołaczyce, w sposób, który będzie spełniał wymagania przepisów obecnych i perspektywicznych wynikających z obowiązujących dyrektyw UE w odniesieniu do sektora gospodarki wodnej.

Podstawowe założenia realizacji projektu obejmowały zarówno osiągnięcie celów ekologicznych (minimalizowanie szkód, jakie powoduje niewłaściwie prowadzona gospodarka wodna dla środowiska), jak i celów społecznych (utworzenie funkcjonalnego zbiorowego systemu zaopatrzenia w wodę).

Realizacja projektu przyczyniła się do wdrażania idei ekorozwoju poprzez szeroko rozumiane racjonalne gospodarowanie zasobami wód:

- dostarczenie wody o odpowiednich parametrach jakościowych w ilości ok. 0,12 m³/Md,
- wprowadzenie efektywnego systemu gospodarką wodną, co pozwoli na ograniczenie korzystania ludności gminy z własnych kopanych studni i wierconych, a co za tym idzie ograniczenie ponadnormatywnego poboru wód podziemnych z własnych ujęć.

Projekt uwzględniał zagadnienia związane z wpływem stanu klimatu i zachodzących w nim zmian na trwałość inwestycji oraz wpływ przedsięwzięcia na klimat. Projekt, poprzez zaproponowaną technologię i parametry infrastruktury wodociągowej uwzględniał w sposób wystarczający jej odporność na niekorzystne warunki atmosferyczne (dłuższe okresy mrozu, nawałne deszcze i roztopy, silne wiatry).

Ponadto realizacja przedmiotowego projektu przyczyniła się do realizacji zasadniczego celu działań adaptacyjnych do zmian klimatu w dziedzinie gospodarki wodnej wskazanego w Strategii adaptacji Polski do zmian klimatu poprzez realizację zadania w zakresie zapewnienia pełnego zaopatrzenia w wodę ludności, przemysłu i rolnictwa, a także działań technicznych służących jego realizacji.

– polityka równości szans/niedyskryminacji:

Projekt był realizowany zgodnie z obowiązującymi aktami prawnymi i dokumentami w zakresie równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz równości szans kobiet i mężczyzn.

Zasady te respektowano zarówno na etapie przygotowania dokumentów aplikacyjnych, jak również na etapie wdrażania projektu. Angażowane do działań związanych z inwestycją były osoby ze względu na ich kwalifikacje i doświadczenie, bez względu na ich płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną. Na żadnym z etapów realizacji i wdrażania projektu nie dochodziło do łamania zasad polityki równych szans.

Ponadto, efekty realizacji projektu służyć będą wszystkim mieszkańcom miejscowości: Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza oraz Bieździadka bez względu na ich płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną. Zachowano więc prawo do sprawiedliwego dostępu do powstałej infrastruktury wszystkim mieszkańcom (zachowana zasada równości szans i niedyskryminacji).

Infrastruktura objęta zakresem projektu została zaprojektowana zgodnie z koncepcją uniwersalnego projektowania (adekwatnie do istniejących warunków technicznych), co oznacza, co najmniej zastosowanie w przyjętych rozwiązaniach standardów dostępności dla polityki spójności na lata 2014-2020.

13.2.5. Przechowywanie i archiwizacja dokumentacji.

Zgodnie z obowiązkiem zawartym w § 16 umowy o dofinansowaniu Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania i udostępniania dokumentacji związanej z realizacją projektu.

Na podstawie informacji przedłożonych przez Beneficjenta stwierdzono, iż dokumentacja projektowa jest przechowywana i archiwizowana zgodnie z:

- *Instrukcją przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych przez Gminę Kołaczyce* będącą załącznikiem do zarządzenia nr 71/2015 Burmistrza Kołaczyc z dnia 12 sierpnia 2015 r. Zgodnie z odwołaniami w ww. *Instrukcji* ogólne zasady i tryb przechowywania i archiwizacji określają dodatkowe przepisy Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2011 r, w sprawie instrukcji kancelaryjnej jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie i zakres działania archiwów zakładowych.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest:

- segregatory z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskami o płatność, zamówieniami publicznymi - w budynku nr 2 Urzędu Miejskiego w Kołaczycach w Referacie Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska - w pok. nr 14,
- dokumentacja techniczna - w budynku nr 2 Urzędu Miejskiego w Kołaczycach w Referacie Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska - w pok. nr 15,
- faktury i dokumenty księgowo – w budynku nr 1 w Referacie Budżetu i Opłat Lokalnych w pok. nr 2.

Dokumentacja dotycząca zrealizowanego projektu jest umieszczona w segregatorach, które zostały prawidłowo opisane i oznakowane.

13.3. Część finansowa

13.3.1. Ustalenia kontrolne

Beneficjent przedłożył do IZ RPO WP na lata 2014-2020 cztery wnioski o płatność. Zgodnie z zapisami Roczego Planu Kontroli na rok obrachunkowy 2021/2022 dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr 342/6710/21 Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 07.12.2021 r., pkt. 1.5.1. Metodyka doboru próby projektów do kontroli w ramach osi priorytetowych I-VI, kontrolą pośrednią projektu objęte zostały wydatki, które zostaną ujęte w rocznym zestawieniu wydatków za bieżący rok obrachunkowy.

Kontrolą na miejscu na zakończenie realizacji projektu objęto dokumenty finansowe ujęte w dwóch wnioskach o płatność za okres od dnia 12.03.2021 r. do 15.12.2021 r., które przedstawione zostały w *Zestawieniu dokumentów księgowych dotyczących projektu (załącznik nr 8 do niniejszej informacji pokontrolnej)* oraz w tabeli:

Wniosek o płatność	Wydatki ogółem	Kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem	Zaliczka	Wnioskowana kwota dofinansowania w formie refundacji	Data otrzymanej refundacji
WNP-RPPK.04.03.02-18-0024/18-003-01 sprawozdawczy za okres od 2021-03-12 do 2021-09-13	0,00	0,00	0,00	0,00	—
WNP-RPPK.04.03.02-18-0024/18-004-03 o refundację, sprawozdawczy, końcowy za okres od 2021-09-14 do 2021-12-15	894 120,08	634 671,68	0,00	539 470,93	—
Razem	894 120,08	634 671,68	0,00	539 470,93	—

W powyższych wnioskach o płatność Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowane w kwocie **634 671,68 zł** oraz zawniioskował o dofinansowanie w formie refundacji w wysokości **539 470,93 zł**. Do wypłaty pozostaje zawniioskowana przez Beneficjenta refundacja w kwocie 539 470,93 zł.

Podczas czynności kontrolnych na miejscu Beneficjent oświadczył, że do dnia 18 marca 2022 r. nie otrzymał korekt do faktur VAT przedłożonych do rozliczenia we wnioskach o płatność, dotyczących projektu nr RPPK.04.03.02-18-0024/18. Ponadto zobowiązał się w przypadku ich otrzymania do niezwłocznego poinformowania o tym fakcie IZ RPO WP oraz zwrotu dofinansowania przekazanego w nadmiernej wysokości. Oświadczenie stanowi **załącznik nr 9 do informacji pokontrolnej**.

W wyniku kontroli stwierdzono, iż Beneficjent zabezpieczył środki finansowe na realizację projektu, co przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Nr Uchwały Nazwa	Kwota	Zmniejszenie planu	Zwiększenie planu	Razem
Rok 2017					
1.	Uchwała Nr XXVIII/156/2017 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 27 stycznia 2017 roku	130 400,00	0,00	0,00	130 400,00
2.	Uchwała Nr XXXIII/182/2017 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 28 kwietnia 2017 roku	52 160,00	0,00	0,00	52 160,00
Razem					182 560,00
Rok 2018					
1.	Uchwała Nr XLVII/278/2018 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 12 lipca 2018 roku	38 148,00	0,00	0,00	38 148,00
Razem					38 148,00
Rok 2020					
1.	Uchwała Nr XV/121/2019 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 30 grudnia 2019 roku	103 030,00	0,00	0,00	103 030,00
2.	Uchwała Nr XVI/127/2020 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 30 stycznia 2020 roku	1 237 536,41	0,00	0,00	1 237 536,41
3.	Uchwała Nr XXVI/185/2020 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 4 grudnia 2020 roku	495 006,41	-495 006,41	0,00	-495 006,41
Razem					845 560,00
Rok 2021					
1.	Uchwała Nr XXVII/191/2020 Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 29 grudnia 2020 roku	858 410,00	0,00	0,00	858 410,00
Razem					858 410,00

Beneficjent zabezpieczył środki finansowe na realizację projektu w dziale 010 – Rolnictwo i Łowiectwo, w rozdziale 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi oraz paragrafach 6050, 6057, 6059.

Zestawienie uchwał zabezpieczających środki na realizację projektu stanowi załącznik nr 10 do informacji pokontrolnej.

13.3.2. Prowadzenie rachunku bankowego Beneficjenta

W zapisach § 1 umowy o dofinansowanie nr RPPK.04.03.02-18-0024/18 z dnia 27.02.2020 r. Beneficjent wskazał:

- rachunek bankowy o numerze **70 8626 0002 2001 0000 1515 0071**, prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kołaczycach, na który będzie przekazywana zaliczka lub refundacja części poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowanych objętych umową,
- rachunek bankowy o numerze **43 8626 0002 2001 0000 1515 0072** prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kołaczycach, w ramach którego będą rozliczane wydatki poniesione w ramach projektu, z zastrzeżeniem, że w przypadku gdy Beneficjent jest uprawniony do otrzymania zaliczki ma obowiązek prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego, na który będą przekazywane środki i z którego będą ponoszone wydatki z otrzymanej zaliczki.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, iż Beneficjent nie otrzymał zaliczki, a wydatki poniesione po podpisaniu umowy o dofinansowanie zostały zapłacone w następujący sposób:

- wydatki kwalifikowane z rachunku bankowego wyodrębnionego do projektu o numerze 43 8626 0002 2001 0000 1515 0072,
- wydatki niekwalifikowane z rachunków bankowych o numerach:
 - 20 8626 0002 2001 0000 1515 0001,
 - 87 8626 0002 2001 0000 1515 0056.

13.3.3. Prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej

Według zapisów § 10 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązany został do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu w sposób przejrzysty dla wszystkich transakcji związanych z projektem, w tym również dla wydatków tylko częściowo odnoszących się do współfinansowanych operacji oraz określonych rodzajów wydatków, które mogą być uznane za kwalifikowalne jedynie do pewnych limitów lub w proporcji do poniesionych kosztów, tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji.

Księgi rachunkowe, oraz oryginały dokumentów finansowych potwierdzające wydatki dotyczące projektu dostępne były w siedzibie Beneficjenta tj. w Urzędzie Miejskim w Kołaczycach ul. Rynek 1.

Podczas czynności kontrolnych na miejscu stwierdzono, iż księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową przy użyciu systemu komputerowego firmy Softres-System finansowo-księgowy-sprawny Urząd.

Księgowanie dokumentów finansowych dotyczących projektu odbywa się na podstawie:

- *Załącznika nr 1 do Zarządzenia Nr 37/2020 Burmistrza Kołaczyc z dnia 6 marca 2020 roku.*

W ww. zarządzeniu określono szczegółowe zasady ewidencji księgowej dotyczące analizowanego projektu. Wszystkie zdarzenia gospodarcze związane z projektem zostały zaewidencjonowane w dzienniku oznaczonym symbolem **WOD** i mają powiązanie z rachunkowością jednostki oraz budżetu jako całości.

Ponadto, na dokumentach OT Beneficjent zastosował wyróżnik o nazwie „**RPPK.04.03.02-18-0024/18**, pn. **Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce**”.

Zastosowany system wyodrębnienia ewidencji księgowej projektu zapewnia identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu. Na podstawie wydruków obrotów i sald wyodrębnionych kont księgowych stwierdzono, że Beneficjent wprowadził wyodrębnioną ewidencję księgową dla ww. projektu oraz że poniesione przez Beneficjenta wydatki zostały ujęte w księgach rachunkowych.

W związku z powyższym stwierdza się, iż wymóg prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej został spełniony.

13.3.4. Kwalifikowalność podatku VAT

Kwalifikowalność podatku VAT w przedmiotowym projekcie została rozstrzygnięta na wcześniejszym etapie jego oceny i wyboru do dofinansowania. Do wniosku o dofinansowanie Beneficjent złożył oświadczenie o braku kwalifikowalności podatku VAT. Beneficjent we wniosku o dofinansowanie w polu *D.2 Kwalifikowalność podatku VAT* oświadczył, że realizując niniejszy projekt jest podatnikiem podatku VAT, projekt będzie wykorzystywany do czynności opodatkowanych VAT i ma możliwości odzyskania poniesionego podatku VAT. W związku z powyższym Beneficjent zaplanował podatek VAT w tabeli D.3 wniosku o dofinansowanie jako wydatek niekwalifikowany.

13.3.5. Weryfikacja dokumentów finansowych pod względem podwójnego finansowania.

Oryginały faktur oraz inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zawierają opis dotyczący tylko projektu nr RPPK.04.03.02-18-0024/18, pn. „**Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździaдка w Gminie Kołaczyce**”. W przedłożonych do kontroli dokumentach finansowych nie ma adnotacji instytucji wdrażających PROW 2014-2020 (Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020). Na dokumentach finansowych nie stwierdzono również adnotacji instytucji wdrażających PO RYBY 2014-2020 (Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020).

Ustalono, iż nie wystąpiły przesłanki dotyczące niedozwolonego podwójnego finansowania wymienione w pkt 6.7 Wytocznych Ministerstwa Rozwoju i Finansów w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz w Wytocznych IZ RPO WP na lata 2014-2020 w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach RPO WP 2014-2020.

Na podstawie raportu pogłębionego dostępnego w Centrum Kontroli Krzyżowych (udostępnionej przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa) stwierdzono, iż Beneficjent do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych ma zatwierdzone wnioski o płatność w ramach projektów PROW 2014-2020 i PO RYBY 2014-2020. Niemniej jednak wydatki kwalifikowane zadeklarowane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność objętych kontrolą nie zostały przedłożone do dofinansowania jednocześnie do PROW 2014-2020 i RPO WP na lata 2014-2020 oraz PO RYBY 2014-2020 i RPO WP na lata 2014-2020.

Dodatkowo Beneficjent oświadczył, że dokumenty finansowe przedłożone do rozliczenia ww. projektu nie zostały zrefundowane całkowicie lub częściowo z innych dodatkowych środków publicznych tzn., że nie zachodzi niedozwolone podwójne finansowanie tych samych wydatków kwalifikowanych. Oświadczenie stanowi załącznik nr 11 do informacji pokontrolnej.

13.3.6. Dokumentacja finansowa kosztów poniesionych przez Beneficjenta w ramach realizowanego projektu

Kontrolą objęto wydatki poniesione przez Beneficjenta, które zostały ujęte w dwóch wnioskach o płatność o numerach:

- RPPK.04.03.02-18-0024/18-003 za okres od 2021-03-12 do 2021-09-13
 - RPPK.04.03.02-18-0024/18-004 za okres od 2021-09-14 do 2021-12-15
- co przedstawiono w poniższej tabeli:

Dane na podstawie wniosku o dofinansowanie (D.3. Tabela wydatków)				Wydatki na podstawie zweryfikowanych 2 wniosków o płatność za okres od 12.03.2021 r. do 15.12.2021 r. oraz ustalone w trakcie kontroli		
Nazwa kosztu	Wydatki ogółem	Wydatki niekwalifikowane	Wydatki kwalifikowane	Wydatki ogółem	Koszt niekwalifikowany	Koszt kwalifikowany
Zadanie 1. Opracowanie dokumentacji technicznej						
Dokumentacja techniczna - netto	48 560,08	48 560,08	0,00	48 560,08	48 560,08	0,00
Dokumentacja techniczna - VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	48 560,08	48 560,08	0,00	48 560,08	48 560,08	0,00
Zadanie 2. Roboty budowlane związane z budową sieci wodociągowej						
Wykonanie robót budowlanych - netto	1 354 000,00	110 356,63	1 243 643,37	677 000,00	55 178,32	621 821,68
Wykonanie robót budowlanych - VAT	311 420,00	311 420,00	0,00	155 710,00	155 710,00	0,00
Razem	1 665 420,00	421 776,63	1 243 643,37	832 710,00	210 888,32	621 821,68
Zadanie 3. Nadzór inwestorski						
Inspektor nadzoru - nett	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektor nadzoru - Vat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektor nadzoru - wydatek nieobjęty podatkiem VAT	25 700,00	0,00	25 700,00	12 850,00	0,00	12 850,00
Razem	25 700,00	0,00	25 700,00	12 850,00	0,00	12 850,00
Zadanie 4. Promocja projektu						
Promocja - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promocja - VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promocja - wydatek nieobjęty podatkiem VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1 739 680,08	470 336,71	1 269 343,37	894 120,08	259 448,40	634 671,68

Kwota wydatków kwalifikowanych zadeklarowana przez Beneficjenta we wnioskach o płatność za okres objęty kontrolą wynosi **634 671,68 zł**. Ponadto, Beneficjent poniósł wydatki niekwalifikowane w wysokości **259 448,40 zł**.

Poniesione i zadeklarowane przez Beneficjenta wydatki w kontrolowanych wnioskach o płatność jako kwalifikowane mieszczą się w kategoriach zawartych w tabeli D.3 części finansowej wniosku o dofinansowanie.

W trakcie kontroli poddano weryfikacji dokumenty finansowe pod względem ich opisu, daty wystawienia, oraz daty i sposobu zapłaty, nazwy towaru lub usługi, kwoty wydatku, w tym wydatku kwalifikowanego. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ponadto przeprowadzono analizę porównawczą dokumentów finansowo-księgowych dołączonych do wniosków o płatność w systemie SL2014 z oryginałami okazanymi przez Beneficjenta. Analizowane dokumenty finansowo-księgowe załączone do wniosków o płatność są zgodne z dokumentami znajdującymi się u Beneficjenta.

W kontrolowanych dokumentach finansowych dotyczących wydatków kwalifikowanych projektu nie wystąpiły wydatki tylko w części odnoszące się do współfinansowanych operacji oraz nie wystąpiły wydatki, które mogą być uznane za kwalifikowane jedynie do pewnych limitów lub w proporcji do poniesionych kosztów.

13.3.7 Zaewidencjonowanie składników majątku będącego efektem realizacji projektu

W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych na miejscu stwierdzono, iż Beneficjent realizując projekt pn. *Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce* przyjął do ewidencji środków trwałych dowodami OT pięć środków trwałych w kwocie **1 428 260,08 zł**, co przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nr dokumentu OT	Data przyjęcia środka trwałego do użytkowania	Wartość początkowa środka trwałego	Stawka amortyzacji %	Wyróżnik do Projektu	Przekazanie w dzierżawę dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na podstawie
1.	Sieć wodociągowa rozdzielcza wraz z przyłączami w Miejscowości Bieździedza - zwiększenie wartości budynku Domu Strażaka/Domu Rolnika (pomieszczenie hydroforni)	IKM.1.2022	10.01.2022	51 077,28	2,5%	RPPK.04.03.02-18-0024/18 pn. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce	Umowa Dzierżawy Nr 1.2022 z dnia 01.02.2022 r.
2.	Sieć wodociągowa rozdzielcza wraz z przyłączami w miejscowości Bieździedza wyposażenie hydroforni	IKM.2.2022	10.01.2022	152 375,40	1,0%	RPPK.04.03.02-18-0024/18 pn. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce	Umowa Dzierżawy Nr GWS 1/2022 z dnia 01.02.2022 r.
3.	Sieć wodociągowa rozdzielcza wraz z przyłączami w miejscowości Nawsie Kołaczyckie	IKM.3.2022	10.01.2022	153 286,27	1,0%	RPPK.04.03.02-18-0024/18 pn. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce	
4.	Sieć wodociągowa rozdzielcza wraz z przyłączami w miejscowości Bieździedza	IKM.4.2022	10.01.2022	1 064 307,65	1,0%	RPPK.04.03.02-18-0024/18 pn. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce	

5.	Sieć wodociągowa rozdzielcza wraz z przyłączami w miejscowości Bieździadka	IKM.5.2022	10.01.2022	7 213,48	1,00%	RPPK.04.03.02-18-0024/18 pn. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza i Bieździadka w Gminie Kołaczyce	
Razem		—	—	1 428 260,08	—	—	—

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż Beneficjent Gmina Kołaczyce powstałe w ramach projektu mienie przekazał w dzierżawę dla Zakładu Gospodarki Komunalnego Sp. z o.o. mieszczącego się w Kołaczycach ul. Burmistrza Wiejowskiego 3.

Przekazanie nastąpiło na podstawie:

- Umowy Dzierżawy Nr 1.2022 zawartej w dniu 01.02.2022 r.
- Umowy Dzierżawy Nr GWS 1/2022 zawartej w dniu 01.02.2022 r.

Poucza się Beneficjenta, że do kosztów uzyskania przychodu nie powinny być zaliczane odpisy amortyzacyjne naliczane od środków trwałych w części (lub w całości) sfinansowanych z dotacji.

14. Wnioski i rekomendacje

14.1 Wnioski

1. W części finansowej niniejszej informacji pokontrolnej ustalono, iż Beneficjent w ramach projektu nr RPPK.04.03.02-18-0024/18 w okresie objętym kontrolą na zakończenie realizacji projektu poniósł wydatki kwalifikowane w wysokości **634 671,68 zł.**
2. Beneficjent dostosował się do zapisów § 10 umowy o dofinansowaniu w sprawie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej.
3. Na podstawie skontrolowanych dokumentów finansowo-księgowych stwierdza się, że nie zachodzi niedozwolone podwójne finansowanie wydatków.
4. W kontrolowanych dokumentach finansowych dotyczących wydatków kwalifikowanych projektu nie wystąpiły wydatki tylko w części odnoszące się do współfinansowanych operacji oraz nie wystąpiły wydatki, które mogą być uznane za kwalifikowane jedynie do pewnych limitów lub w proporcji do poniesionych kosztów.
5. Zakupione w wyniku realizacji projektu środki trwałe znajdują się w ewidencji środków trwałych.

14.2 Rekomendacje

Brak rekomendacji.

15. Pouczenie o prawie jednostki kontrolowanej do zgłoszenia zastrzeżeń oraz uwag, co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, prawie odmowy podpisania informacji pokontrolnej, a także o prawie złożenia wyjaśnień oraz terminach i sposobie wykonania tych praw.

Zgodnie z zapisami § 14 ust. 26-38 decyzji o dofinansowanie projektu:

- Beneficjent ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni kalendarzowych, od dnia

- otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji,
- powyższy termin może być przedłużony przez Instytucją Zarządzającą na czas oznaczony, na wniosek Beneficjenta, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń,
 - w przypadku przekroczenia terminu przewidzianego na wniesienie pisemnych uwag i zastrzeżeń lub złożenie wyjaśnień co do treści informacji pokontrolnej – Instytucja Zarządzająca może odmówić ich rozpatrzenia,
 - w przypadku braku zastrzeżeń do informacji pokontrolnej w terminie wyznaczonym do ich składania, nabiera ona rangi ostatecznej informacji pokontrolnej,
 - Instytucja Zarządzająca ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek Beneficjenta, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki Beneficjentowi,
 - zastrzeżenia do informacji pokontrolnej rozpatruje Instytucja Zarządzająca w terminie nie dłuższym niż 14 dni kalendarzowych od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń,
 - podjęcie przez Instytucję Zarządzającą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, dodatkowych czynności lub działań - każdorazowo przerywa bieg terminu,
 - zastrzeżenia zgłoszone przez Beneficjenta mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia,
 - w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja Zarządzająca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie,
 - po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza się ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna informacja pokontrolna jest przekazywana Beneficjentowi,
 - w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości lub uchybień w realizacji Projektu umożliwiających podjęcia działań naprawczych Instytucja Zarządzająca wydaje zalecenia pokontrolne, które zawierają m. in. zalecenia zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości wraz z określeniem terminu ich wykonania oraz sposobu powiadomienia o ich realizacji. Ponadto, Instytucja Zarządzająca może wydać zalecenia pokontrolne w przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej przez Beneficjenta. Beneficjent jest zobowiązany do zrealizowania zaleceń pokontrolnych oraz do poinformowania w wyznaczonym terminie o działaniach podjętych w celu wykonania tych zaleceń, a w przypadku niepodjęcia takich działań – o przyczynach takiego postępowania,
 - w sytuacji sporządzenia zaleceń pokontrolnych, sposób ich realizacji podlega monitorowaniu poprzez weryfikację korespondencyjną na podstawie przekazanych przez Beneficjenta dokumentów lub poprzez kontrolę sprawdzającą w miejscu realizacji Projektu lub w siedzibie Beneficjenta. Decyzję dotyczącą sposobu weryfikacji zaleceń pokontrolnych podejmuje Instytucja

- Zarządzająca, biorąc pod uwagę charakter tych zaleceń,
- płatność końcowa na rzecz Beneficjenta może zostać dokonana wyłącznie w przypadku wydania pozytywnej opinii nt. zrealizowania Projektu i kompletności zgromadzonej przez Beneficjenta dokumentacji,
 - do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia kolejnych zastrzeżeń.

16. Spis załączników do informacji pokontrolnej:

1. Oświadczenie z dnia 18.10.2021 r. Kierownika Budowy potwierdzające wykonanie obiektu budowlanego zgodnie z projektem budowlanym i warunkami zgłoszenia budowy oraz przepisami, doprowadzenie terenu budowy, ulic, sąsiednich nieruchomości, budynku, lokalu do należytego stanu i porządku.
2. Informacja geodety z dnia 18.10.2021 r. dotycząca usytuowania obiektu budowlanego / obiektów budowlanych potwierdzająca, że inwestycję pn. *Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w m. Nawsie Kołaczyckie, Bieździedza* zrealizowano na podstawie projektu budowlanego.
3. Dokumentacja przesłana przez Beneficjenta wraz z pismem z dnia 1.04.2022 r. (znak IKM.1710.1.2022).
4. Dokumentacja przesłana przez Beneficjenta wraz z pismem z dnia 11.04.2022 r. (znak IKM.1710.1.2022).
5. Protokół z oględzin z dnia 18.03.2022 r.
6. Dokumentacja fotograficzna projektu.
7. Wydruki potwierdzające zamieszczenie na portalu Facebook Gminy Kołaczyce oraz w Biuletynie Informacyjnym Gminy Kołaczyce za 2021 rok, informacji dot. realizacji kontrolowanego projektu.
8. Zestawienie dokumentów księgowych dotyczących projektu.
9. Oświadczenie o braku otrzymania korekt do faktur VAT.
10. Zestawienie uchwał zabezpieczających środki na realizację projektu.
11. Oświadczenie o braku podwójnego finansowania do wydatków kwalifikowanych.

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

PODPISY:

<p>Kierownik Zespołu Kontrolującego: (imię i nazwisko, stanowisko służbowe, data, podpis)</p> <p>Paweł Lipiór – główny specjalista</p> <p>13.04.2022. Paweł Lipiór</p>
<p>Członek Zespołu Kontrolującego: (imię i nazwisko, stanowisko służbowe, data, podpis)</p> <p>Aneta Grzebieniak – główny specjalista</p> <p>13.04.2022 r. Aneta Grzebieniak</p>
<p>Marszałek Województwa Podkarpackiego</p> <p>Z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA</p> <p>Anna Huk CZŁONEK ZARZĄDU</p> <p>13.04.2022 r.</p> <p>(data, podpis, pieczęć)</p>