

Toruń, 2014.10.23

Informacja pokontrolna

Kontrola w trakcie realizacji projektu

pn.: „Rekultywacja terenów przemysłowych po P.P. Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”.

1. Termin kontroli:

od 11.09.2014 r. do 20.10.2014 r., w tym na miejscu realizacji 23 września 2014 r.

2. Rodzaj kontroli:

kontrola w trakcie realizacji projektu - planowa, na miejscu.

3. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- A. Porozumienie w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko dla priorytetu I – Gospodarka wodno – ściekowa i II – Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi (projekty o wartości do 25 mln Euro), zawarte w dniu 25 czerwca 2007 roku pomiędzy Ministrem Środowiska a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wraz z późn. zmianami;
- B. Wytyczne w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, wersja z 28 maja 2013 roku;
- C. Umowa o dofinansowanie projektu nr POIS.02.02.00-00-001/12-00 z 13 maja 2012 r.;
- D. Upoważnienie nr 40/14 z 12.09.2014 r. do przeprowadzenia w Gminie Solec Kujawski kontroli na miejscu w trakcie realizacji projektu.

4. Jednostka kontrolowana:

Gmina Solec Kujawski z siedzibą w Solcu Kujawskim ul. 23 stycznia 7.

Osoby uczestniczące w czynnościach kontrolnych z ramienia Beneficjenta::

Teresa Substyk – Burmistrz Solca Kujawskiego

Krystyna Mikulska – Pełnomocnik ds. realizacji projektu (MAO),

Monika Michalska – Kierownik referatu księgowości budżetowej,

Katarzyna Michalak – Podinspektor ds. pozyskiwania funduszy zewnętrznych,

Józef Czechowski – Kierownik robót (firma Prote),





5. Użyte skróty:

- DFE - Dział Funduszy Europejskich (IW),
- DFK - Dział Finansowo-Księgowy (IW),
- JRP - Jednostka Realizująca Projekt,
- IW - Instytucja Wdrażająca (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu),
- IP - Instytucja Pośrednicząca (Ministerstwo Środowiska),
- Pzu - Procedury zawierania umów,
- Pzp - Prawo zamówień publicznych,
- OOŚ - Ocena oddziaływania na środowisko,
- UoD - Umowa o dofinansowanie.

6. Jednostka kontrolująca:

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,
87-100 Toruń, ul. Fredry 8.

Skład zespołu kontrolującego:

- A. Mieczysław Misiak – Przewodniczący zespołu (DFE),
- B. Justyna Lewandowska – Członek zespołu (DFK),
- C. Tomasz Smolarek – Członek zespołu (DFE).

7. Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu):

I Kontrola na dokumentach w siedzibie WFOŚiGW w Toruniu

- 1) Zapoznanie się ze złożonymi dotychczas przez Beneficjenta dokumentami dotyczącymi Projektu, w tym z wnioskiem i umową o dofinansowanie, aktualnym harmonogramem, ostatnim wnioskiem o płatność.
- 2) Weryfikacja wykonania rzeczowego projektu w odniesieniu do wartości wskaźników produktu zakładanych w umowie o dofinansowanie na podstawie dokumentów przedstawionych przez beneficjenta.
- 3) Konsultacje z Koordynatorem projektu.
- 4) Weryfikacja zestawienia faktur złożonych przy wnioskach o płatność w celu ustalenia dotychczasowych wydatków kwalifikowanych i wysokości dofinansowania ze środków Funduszu Spójności.
- 5) Ustalenie listy dokumentów do przygotowania przez kontrolowanego.
- 6) Opracowanie listy sprawdzającej dla kontroli w trakcie realizacji projektu (na miejscu).

- 7) Wypełnienie *Listy sprawdzającej do przeprowadzonej kontroli w trakcie realizacji projektu (na miejscu)* w zakresie dokumentów sprawdzonych w siedzibie IW.
- 8) Sporządzenie informacji pokontrolnej w terminie 21 dni roboczych od dnia zakończenia kontroli oraz ewentualnych zaleceń pokontrolnych - w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania podpisanej Informacji pokontrolnej.

II Kontrola projektu na miejscu realizacji

- 1) Obszar instytucjonalny – kontrola zawartych umów, porównanie z oryginałami dokumentów dołączonych do wniosków o płatność, oryginały zarządzeń, uchwał itp. dot. powołania JRP, MAO, z-cy MAO, zakres obowiązków JRP, procedury (w szczególności dot. weryfikacji wykonania robót, przygotowania wniosku o płatność, archiwizacji dokumentów związanych z realizacją projektu, przechowywanie dokumentów, weryfikacja dokumentacji OOŚ pod kątem zaleceń wynikających z decyzji środowiskowej i zaleceń ochrony środowiska wynikających z wniosku o dofinansowanie.
- 2) Obszar realizacji robót – sprawdzenie zgodności zrealizowanego zakresu rzeczowego z harmonogramem rzeczowo – finansowym i stanem wykazywanym we wnioskach o płatność, kontrola zgodności realizacji robót z wydanymi pozwoleniami na budowę (prawomocność pozwoleń), kontrola zmian zakresu rzeczowego projektu (roboty dodatkowe, zamiennie, dziennik budowy).
- 3) Obszar finansowo – księgowy - polityka rachunkowości, ewidencja operacji księgowych związanych z projektem, zapoznanie się z raportem z audytu księgowego projektu (jeżeli jest), analiza wydruków z kont, kwalifikowalność wydatków, analiza rejestru wydatków, kontrola krzyżowa (wyeliminowanie podwójnego finansowania), weryfikacja projektu pod względem zgodności z zasadami udzielania pomocy publicznej, sprawdzenie dokumentowania i ewidencji wydatków niekwalifikowanych, zgodność kopii dokumentów załączonych do wniosków o płatność z oryginałami.
- 4) Informacja i Promocja – kontrola udokumentowania i realizacji działań info – promo i zgodności z wnioskiem oraz opisem projektu załączonym do umowy o dofinansowanie, ogłoszenia zamieszczone w prasie lokalnej i regionalnej, wydruki ze strony internetowej opisujące realizowaną inwestycję, materiały informacyjno – promocyjne, oznaczenia dokumentów związanych z projektem.





III Dane dotyczące kontrolowanego projektu:

- Nr projektu: POIS.02.02.00-00-001/12;
- Tytuł projektu: „Rekultywacja terenów przemysłowych po P.P. Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”;
- Data podpisania Potwierdzenia o dofinansowaniu przez IP: 04.09.2012 r.;
- Data podpisania umowy o dofinansowanie: 06.11.2012 r.;
- Koszt całkowity: 9 323 745,42 PLN;
- Maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych: 9 240 241,43 PLN;
- Dofinansowanie UE: 7 854 205,21 PLN;
- Wydatki niekwalifikowane: 83 503,99 PLN;
- Termin realizacji robót: określony w umowie z wykonawcą do 27.02.2015 r.;
- Okres kwalifikowania wydatków: od 01.01.2009 r. do 31.03.2015 r.

8. Podjęte czynności, w tym wymienienie zastosowanych technik przeprowadzenia kontroli:

Pismo do Beneficjenta w sprawie dokumentów, które winien przygotować do wglądu w swojej siedzibie w dniu kontroli na miejscu, wystosowano 12 września 2014 r. Dnia 22 września 2014 r. przeprowadzono konsultacje z koordynatorem projektu.

Na I etapie kontroli w siedzibie IW Zespół Kontrolujący zapoznał się z dokumentami związanymi z wdrażaniem projektu będącymi w posiadaniu IW. Zweryfikowano opisy faktur, kompletność i zgodność dokumentów dołączonych do ostatniego wniosku o płatność z poprzednimi wnioskami o płatność. Opracowano rozszerzony zakres listy sprawdzającej dla kontroli w trakcie realizacji projektu. Ponadto, w wyniku kontroli na dokumentach sprawdzono posiadanie przez IW wszystkich dokumentów wymaganych na poprzednich etapach realizacji.

W II etapie kontroli, w siedzibie Beneficjenta, oceniono zgodność dokumentów posiadanych przez IW z oryginałami dokumentów związanych z realizacją projektu, w tym dołączonych do wniosków o płatność. Na miejscu inwestycji przeprowadzono oględziny postępu prowadzonych prac rekultywacyjnych analizując ich zgodność ze stopniem zaawansowania prac przedstawionym w ostatnim wniosku o płatność (nr 8 za okres od 2014.05.01 do 2014.07.31). Dokonano sprawdzenia dokumentacji OOS pod kątem ewentualnego wydania, a następnie realizacji zaleceń z zakresu oddziaływania prac rekultywacyjnych na środowisko. Kontrola prowadzona była przez członków Zespołu kontrolującego w oparciu o listę sprawdzającą uwzględniającą pytania dodatkowe skorelowane

z charakterystyką projektu. W siedzibie jednostki kontrolowanej i na obszarze realizacji projektu Zespół kontrolujący przebywał 23 września 2014 r. w pełnym składzie. Podczas pobytu w jednostce kontrolowanej kontaktowano się na roboczo z osobami wskazanymi przez Beneficjenta do udzielania wyjaśnień.

Technika kontroli w terenie polegała między innymi na przyjęciu ustnych wyjaśnień kierownika robót na temat technologii prowadzonych prac rekultywacyjnych, ustaleniu zakresu robót zrealizowanych i pozostałych do wykonania oraz efektów robót rekultywacyjnych prowadzonych nowatorską, mieszaną metodą bioremediacji in situ gruntu o małym i średnim zanieczyszczeniu oraz wykonaniu przym bioremediacyjnych z gruntu wydobytego w strefach o silnym skażeniu. Ponadto w siedzibie Beneficjenta przestudowano sporządzone przez wykonawcę prac rekultywacyjnych, Sprawozdania z wykonania prac i monitoringu wód gruntowych i gruntu. Przedmiotowe sprawozdania są opracowane na podstawie raportów z badania próbek wykonanych przez certyfikowaną jednostkę badawczą, tj. ALS Czech Republic, s.r.o. Zweryfikowano również działania Beneficjenta w zakresie info – promo, widoczne na obszarze realizacji projektu, oraz dokonano kontroli przechowywania dokumentów związanych z projektem w wersji papierowej i elektronicznej. Z tych czynności została sporządzona dokumentacja fotograficzna, którą dołączono do informacji pokontrolnej.

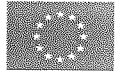
W obszarze finansowo - księgowym korzystając z dostępu do oryginałów dokumentów finansowo – księgowych stwierdzono zgodność oryginałów faktur z kopiami potwierdzonymi za zgodność z oryginałem, dokonano przeglądu wydruków z kont założonych do przedmiotowego projektu.

Następnie, na etapie sporządzania informacji pokontrolnej, zgromadzone dokumenty poddano ocenie w siedzibie WFOŚiGW w Toruniu. W trakcie tych czynności wezwano Beneficjenta do dostarczenia stosownych oświadczeń.

Kontrolującym w trakcie kontroli przekazano:

- A. Dokumenty przygotowane przed rozpoczęciem kontroli, wskazane w zał. nr 1 do pisma DFE.470.1.12 L.dz. 3376/14/TS z 12.09.2014r. informującego o terminie kontroli w trakcie realizacji projektu;
- B. Schemat organizacyjny – terenu rekultywowanego;
- C. Zestawienie przeprowadzonych postępowań przetargowych w ramach projektu;
- D. Wykaz decyzji środowiskowych – stan na dzień 23.09.20014r. wraz z ich kopiami;
- E. Kopie wydruków ze strony internetowej oraz artykułów z prasy lokalnej dot. działań informacyjno – promocyjnych;
- F. Kopię Decyzji w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej;
- G. Sprawozdania z wykonania prac i monitoringu wód gruntowych i gruntu sporządzone przez wykonawcę prac rekultywacyjnych:
 - 1. Sprawozdanie z wykonania prac w 2013 roku,
 - 2. Sprawozdanie z I serii monitoringu wód gruntowych ze studni i piezometrów,
 - 3. Sprawozdanie z II serii monitoringu wód gruntowych ze studni i piezometrów,





4. Sprawozdanie z III serii monitoringu wód gruntowych ze studni i piezometrów,
 5. Sprawozdanie z monitoringu gruntów pod poletkami oraz na przymie dekontaminacyjnej (czerwiec 2014r.),
 6. Karty wykonanych sondowań (wykonane do czerwca 2014 r.).
- H. Wydruki z obrotów finansowych księgi głównej – konto dla projektu 080-200.

9. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

- A. Krystyna Mikulska – Pełnomocnik ds. realizacji projektu (MAO),
- B. Monika Michalska – Kierownik referatu księgowości budżetowej,
- C. Katarzyna Michalak – Podinspektor ds. pozyskiwania funduszy zewnętrznych,
- D. Józef Czechowski – Kierownik robót.

10. Zestawienie ustaleń kontroli:

I kontrola na dokumentach w siedzibie WFOŚiGW w Toruniu

- 1) Zespół kontrolujący zapoznał się ze złożonym 21 sierpnia 2014 roku ostatnim (nr 8) wnioskiem o płatność. Stwierdzono kompletność wniosku oraz zgodność z poprzednimi wnioskami o płatność. Opis faktur nie budzi zastrzeżeń Zespołu kontrolującego.
- 2) Ustalono, że WFOŚiGW w Toruniu posiada wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu, których dostarczenie przez Beneficjenta było wymagane na poprzednich etapach jego realizacji.

II kontrola na miejscu realizacji

1) Obszar instytucjonalny

Kontrolujący potwierdzili istnienie i funkcjonowanie procedur: weryfikacji, czy roboty, usługi i/lub dostawy, za które jest dokonywana płatność zostały rzeczywiście wykonane zgodnie z zawartą umową, przygotowania wniosków o płatność, w tym zasad weryfikacji i poświadczenia, czy wszystkie wydatki włączone do wniosku o płatność są zgodne z zasadami zawartymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POLiŚ.

Beneficjent do obsługi projektu zawarł umowę z instytucją zewnętrzną. Rolę JRP pełni Regionalne Centrum Przedsiębiorczości Sp. z o.o. w Solcu Kujawskim na podstawie Umowy WIPP.BZPiFZ.272.16.2013 z 12.07.2013 r. wraz z załącznikiem nr 1 - szczegółowy zakres usług. Ustalono, że Beneficjent archiwizuje dokumentację związaną z realizacją projektu w sposób zabezpieczający przed zniszczeniem i dostępem przez osoby niepowołane. Przechowywanie dokumentów w wersji papierowej odbywa się w opisanych segregatorach ustawionych w zamykanych szafach ulokowanych w pokoju biurowym w siedzibie Beneficjenta. Dokumentacja finansowo – księgową oraz podstawowe dokumenty realizacyjne (umowy), archiwizowane są również w formie elektronicznej, co jest zgodne z UoD i procedurą Beneficjenta.

Dokonano porównania z oryginałami dokumentów dołączonych do wniosków o płatność. Nieprawidłowości w tym zakresie nie stwierdzono. Weryfikacja dokumentacji OOS pod kątem zaleceń wynikających z decyzji środowiskowej

i zaleceń ochrony środowiska wynikających z wniosku o dofinansowanie wykazała, że w ww. dokumentach nie sformułowano jakichkolwiek zaleceń.

2) Obszar realizacji robót

- **Realizacja zakresu rzeczowego**

Informacje ogólne: Zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie teren przeznaczony do rekultywacji stanowi powierzchnię 16,44 ha i obejmuje działki o numerach ewidencyjnych 678/10 oraz 678/5 obręb M. Solec Kujawski. Przedsięwzięcie realizowane jest poza obszarami i obiektami objętymi prawnymi formami ochrony przyrody, w tym poza obszarami należącymi do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000. Po zakończeniu rekultywacji i osiągnięciu zakładanego w projekcie poziomu oczyszczenia skażonego gruntu teren ten zostanie przeznaczony na cele sportowo – rekreacyjne.

Kontrola realizacji zakresu rzeczowego w terenie.

Dokonano oględzin w terenie całego zakresu rzeczowego projektu, określonego w dokumentacji projektowej i zaznaczonego na schemacie organizacyjnym. Powierzchnia przygotowanych poletek remediacyjnych oraz wymiary przyzmy technologicznej do bioremediacji metodą on side wskazują na ponad 50% stopień zaawansowania zakresu rzeczowego projektu. Projekt przewiduje przepłukanie 8400 m³ najsilniej zanieczyszczonego produktami ropopochodnymi gruntu z czego wykonano, jak oświadczył kierownik robót około połowę. Płukanie gruntu odbywa się w szczelnym żelbetowym zbiorniku trójkomorowym przy pomocy koparki wyposażonej w specjalną łyżkę cedzakową. Istniejący zbiornik, który wcześniej był wykorzystywany w nasycalni podkładów kolejowych, został na potrzeby projektu zmodernizowany poprzez wybudowanie przegród żelbetowych dzieląc go na trzy komory. Zgodnie z projektem zostały wybudowane pozostałe obiekty technologiczne jak: zbiornik retencyjny do gromadzenia wód pompowanych ze studni depresjonujących, zbiorniki do odseparowywania wód z procesu płukania oraz gromadzenia szlamów, uszczelniona niecka z drenażem odciekowym do składowania gruntu po procesie płukania, stacja oczyszczania wody z procesu płukania, przyzma technologiczna do przeprowadzania procesu bioremediacji, separator i zbiornik retencyjny do zbierania odcieków z przyzmy dekontaminacyjnej, 12 piezometrów i studni depresjonujących, poletka remediacyjne wyłożone biodegradowalną matą, zbiorniki dla preparatu bakteryjnego przygotowanego z wyizolowanych specjalnie szczepów mikroorganizmów autochtonicznych, zawory, przejścia szczelne, zbiornik myjki kół samochodowych i inne niezbędne dla wybranej technologii. Ponadto, potwierdzono zakończenie wstępnych prac rekultywacyjnych, tj. usunięto zbiornik z resztą smoły krezotowej (45,78 Mg) oraz pozostałości budowli i fundamentów z terenu rekultywacji. Aktualnie działania wykonawcy robót koncentrują się na płukaniu silnie zanieczyszczonego gruntu oraz na procesie bioremediacji. Z przedstawionych Sprawozdań z wykonania prac i monitoringu wód gruntowych i gruntu sporządzonych przez wykonawcę na podstawie wykonanych badań przez certyfikowaną jednostkę badawczą,



stwierdzono postępujące obniżenie poziomu zanieczyszczeń. W ocenie Zespołu kontrolującego postęp robót jest zgodny z harmonogramem realizacji projektu. W dniu kontroli na terenie objętym rekultywacją trwały roboty. Kierownik robót oświadczył, że w celu przyspieszenia tempa robót, w najbliższym czasie zostanie sprowadzona dodatkowa koparka ze specjalistycznym osprzętem do płukania skażonego gruntu.

Pozwolenia na budowę i Dzienniki budowy.

Z uwagi na charakter zadania nie było wymagane uzyskanie pozwolenia na budowę, wykonawca nie ma obowiązku prowadzenia dziennika budowy. Wykonawca rekultywacji przekazuje Beneficjentowi miesięczne raporty z protokołami odbioru prac – ostatni raport nr 9 jest datowany na 29 lipca 2014, oraz ww. kwartalne sprawozdania z kontroli wód i półroczne z kontroli gruntu.

Roboty dodatkowe/uzupełniające

Do dnia 23 września 2014 r. w zakresie rzeczowym Projektu nie wystąpiły roboty dodatkowe lub uzupełniające. Jednakże, Beneficjent zgłosił do IW konieczność wykonania dodatkowych prac związanych ze zwiększoną ilością gruntu wymagającego płukania oraz stworzeniem i obsługą dodatkowych poletek bioremediacyjnych (inokulacja biopreparatu, nawożenie). Działania te podyktowane są wystąpieniem silnych zanieczyszczeń w obrębie obszaru określonego w projekcie rekultywacji jako średnio zanieczyszczony. Beneficjent jest na etapie formułowania wniosku o rozszerzenie zakresu rzeczowego projektu.

Kontrole zamówień publicznych.

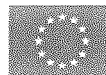
Kontrolą Procedur zawierania umów objęto cały zakres wydatków kwalifikowanych w ramach projektu zgodnie z Wytocznymi.

– przeprowadzono kontrole:

- a) planową, ex-ante postępowania o zamówienie publiczne na wykonanie robót (kontrola nr POIS.02.02.00-00-001/12-01 wg KSI SIMIK). Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami. Zaleceń pokontrolnych nie wydano.
- b) planową, ex-post postępowania o zamówienie publiczne na Opracowanie Studium Wykonalności (kontrola nr POIS.02.02.00-00-001/12-02 wg KSI SIMIK). Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.
- c) planową, ex-post postępowania o zamówienie publiczne na wykonanie prac rekultywacyjnych w ramach przedsięwzięcia pn.: „Rekultywacja terenów przemysłowych po P.P. Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



(kontrola nr POIS.02.02.00-00-001/12-03 wg KSI SIMIK). Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami.

d) planową, ex-post postępowania na wyłonienie wykonawcy zadania pn. Zarządzanie projektem w oparciu o procedury określające tryb i zasady funkcjonowania Jednostki Realizującej Projekt pn.: „Rekultywacja terenów przemysłowych po P.P. Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim” (kontrola nr POIS.02.02.00-00-001/12-04 wg KSI SIMIK). Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami.

3) Obszar finansowo – księgowy

Za prowadzenie ewidencji księgowej w zakresie całości Projektu odpowiedzialny jest Skarbnik Gminy.

Beneficjent posiada procedury określające tryb i zasady funkcjonowania Jednostki Realizującej Projekt pn. „ Rekultywacja terenów przemysłowych po P.P. Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawski” wprowadzone zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 30 lipca 2012 r. zapewniające sprawną obsługę realizowanego Projektu. W procedurach tych między innymi zostały opisane zasady ewidencji poszczególnych operacji finansowych związanych z Projektem.

Beneficjent stosuje odrębny system księgowy dla wszystkich operacji związanych z realizacją projektu. Ewidencja wydatków, które poniesione zostały przed podpisaniem umowy o dofinansowanie odbywa się poza systemem finansowo-księgowym przy pomocy arkusza kalkulacyjnego EXCEL. W trakcie kontroli Beneficjent dokonał wydruków obrotów kont, na których księgowane były zapisy dotyczące operacji finansowych projektu.

Przedstawiona w trakcie kontroli ścieżka obiegu dokumentów księgowych odpowiada stanom rzeczywistym, dokumenty są prawidłowo opisane i zawierają wszystkie istotne elementy opisu określone w Wytycznych w zakresie sprawozdawczości Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013.

Oryginały dokumentów księgowych są zgodne z kopiami dołączanymi do wniosków o płatność. Opisy dokumentów zawierają źródła finansowania, co pozwala wyeliminować podwójne finansowanie. W wyniku przeprowadzonej kontroli krzyżowej stwierdzono, że przedstawione wydatki nie zostały uznane za kwalifikowalne w ramach innych instrumentów wspólnotowych. Na żadnym ze skontrolowanych dokumentów nie widnieją adnotacje o treści: "Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013" oraz "Przedstawiono do refundacji w ramach PO RYBY na lata 2007-2013".

Do dnia kontroli, tj. do 23.09.2014r. kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne wynosiła 4 104 417,86 zł, natomiast kwota wypłaconych środków w ramach POliŚ wyniosła 3 488 755,17 zł. Kwota dofinansowania nie przekracza 85% wydatków kwalifikowanych.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Dla projektu nie był przeprowadzony audyt księgowy.

4) Informacja i Promocja

Beneficjent do tej pory wykonał wszystkie wymagane działania związane z informacją i promocją, tj.: przygotował i zainstalował w odpowiednim, ogólnie dostępnym miejscu tablicę informacyjną oraz stosuje wymagane oznaczenia dokumentów. Ponadto zastosował działania rekomendowane, takie jak informacje na stronie internetowej Beneficjenta oraz artykuły i informacje prasowe.

W czasie przeprowadzania kontroli na miejscu sprawdzono i udokumentowano fotograficznie lokalizację tablicy informacyjnej, która została wykonana zgodnie z obowiązującym wzorem, co zostało uwiecznione na dokumentacji fotograficznej z kontroli w terenie (załącznik A).

Beneficjent zamieścił informację o dofinansowaniu projektu z Funduszu Spójności w ramach POIiŚ na swojej stronie internetowej stosując wymagane oznaczenia.

Beneficjent konsekwentnie realizuje działania informacyjno – promocyjne ujęte we Wniosku o dofinansowanie.

11. Opis doboru próby dokumentów do kontroli:

Kontrolą objęto 100 % wydatków dotyczących płatności ujętych w ostatnim wniosku o płatność (nr 8 za okres od 2014.05.01 do 2014.07.31) oraz dokumentację związaną z realizacją całego projektu. W związku z powyższym nie skorzystano z metod dokonywania wyboru dokumentów do kontroli.

12. Załączniki:

A. Dokumentacja fotograficzna z kontroli w terenie realizacji zakresu rzeczowego oraz info – promo w wersji papierowej i elektronicznej (CD). Załącznik A nie będzie przekazany Beneficjentowi.

13. Wnioski

1) Kontrolowany projekt pn.: „Rekultywacja terenów przemysłowych po P.P. Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim” realizowany jest terminowo zgodnie z zawartą umową z wykonawcą oraz umową o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-001/12-00, a także z warunkami prowadzenia robót określonymi w projekcie rekultywacji.

2) Na podstawie analizy sprawozdań z monitoringu wód gruntowych ze studni i piezometrów (dotychczas wykonano 3 serie badań przeprowadzonych w II półroczu 2013 r. oraz na koniec marca i czerwca 2014 r.), można zaobserwować tendencję spadkową zanieczyszczeń. W dalszym ciągu występują przekroczenia dla III klasy jakości zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 23 lipca 2008 r. w sprawie kryteriów i sposobu oceny stanu wód podziemnych dla wód pobranych z piezometrów w zakresie: Indeks fenolowy, Ogólny węgiel organiczny, Benzen, Suma BTEX, Cynk, Azotany, Azotyny, Fluorki, Ortofosforany, Benzoapiren, Suma WWA.



Natomiast dla wód pobranych ze studni występują przekroczenia w zakresie: Indeks fenolowy, Ogólny węgiel organiczny, Cynk, Glin, Azotyny, Fluorki, Benzoapiren, Suma WWA.

3) Wyniki analiz laboratoryjnych (sprawozdanie z czerwca 2014 r.) wykazują przekroczenia standardów jakości gruntu pobranego spod poletek bioremediacyjnych w zakresie: Suma BTEX, Suma WWA, fluoranten, natomiast dla gruntu pobranego z przyzmy dekontaminacyjnej występują przekroczenia w zakresie: Suma BTEX, Suma WWA.

4) Wątpliwość Zespołu kontrolującego budzi dotrzymanie umownego terminu zakończenia robót i osiągnięcia zakładanego efektu ekologicznego działań rekultywacyjnych polegających na płukaniu gruntu w tym także za pomocą preparatu bakteryjnego prowadzonych w okresie zimowym, gdyż prawie połowa prac do wykonania przypada na ten okres.

5) Zespół kontrolujący stwierdził, iż w czynnościach kontrolnych na miejscu realizacji prac rekultywacyjnych nie uczestniczył przedstawiciel JRP. Fakt ten świadczy o braku wypełniania zakresu usług określonych w załączniku nr 1 (pkt. 2 ppkt. n i o) do umowy nr WIPP.BZPiFZ.272.16.2013 z 12 lipca 2013 r. zawartej z Regionalnym Centrum Przedsiębiorczości Sp. z o.o. w Solcu Kujawskim.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej

Data i podpisy członków zespołu kontrolującego:

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis	Data
1.	Mieczysław Misiak	<i>Mieczysław Misiak</i>	2014-10-23
2.	Justyna Lewandowska	<i>Justyna Lewandowska</i>	2014-10-23
3.	Tomasz Smolarek	<i>Tomasz Smolarek</i>	2014.10.23

Data i podpis kierownika jednostki kontrolującej

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis	Data
1.	KSENIA ZÓŁTOWSKA-GIMIŃSKA	<i>Ksenia Zółtowska-Gimińska</i> mgr inż. Ksenia Zółtowska-Gimińska	23.10.2014

Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej lub osoby przez niego upoważnionej:

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis	Data
1.	Teresa Substyk	<i>Teresa Substyk</i> mgr inż. Teresa Substyk	17.11.2014

