



INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli problemowej
realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego

Jednostka kontrolowana: **Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**
ul. Rysia 3
87-800 Włocławek
Regon : 910226702
NIP : 8880203371

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Andrzej Stasiak – Prezes Zarządu**

1. Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolujący w składzie:

- 1) Ewa Karpińska - kierownik Zespołu kontrolującego,
 - 2) Sebastian Gdaniec,
 - 3) Monika Stańczak,
- pracownicy Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia Nr 635/2015 z dnia 03.11.2015 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na dokumentach i w miejscu realizacji projektu w dniach 16-17 listopada 2015 r.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu pn. **„Poprawa jakości świadczonych usług transportu publicznego przez Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. we Włocławku poprzez zakup nowych autobusów”** w ramach RPO WK - P na lata 2007-2013, Oś priorytetowa 1. – Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.2 – Infrastruktura transportu publicznego.

4. Okres objęty kontrolą:

01 października 2014 r. – 30 czerwca 2015 r.



USTALENIA KONTROLI

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej, stwierdzony w toku kontroli.

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Średnie przedsiębiorstwo. Przedsiębiorstwo wpisane do KRS pod numerem 0000034210.

1.2 RPO

Oś priorytetowa 1. – Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.2 – Infrastruktura transportu publicznego.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa o dofinansowanie Nr WP-II-433.1.9.2015 z dnia 27.02.2015 r. zmieniona aneksami: nr 1 z dnia 07.08.2015 r.; nr 2 z dnia 23.10.2015 r. gdzie:

- całkowita wartość Projektu wynosi: 4.968.135,31 zł,
- całkowite wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu wynoszą: 4.039.000,00 zł,
- dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie nie większej niż 3.411.585,01 zł, co stanowi 84,46% wydatków kwalifikowalnych.

1.4 Realizacja zadania

Projekt realizowano w okresie od dnia 01 października 2014 r. do 30 czerwca 2015 r. Termin realizacji projektu jest zgodny z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację wszystkich etapów projektu tj.:

1. Studium wykonalności,
2. Zakup taboru autobusowego,
3. Promocja projektu.

1.4.a Postęp

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła wykonanie w całości przez Beneficjenta zadania tj.: „Poprawa jakości świadczonych usług transportu publicznego poprzez Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. we Włocławku poprzez zakup nowych autobusów”.

1.5 Procedury zamówień publicznych

W ramach realizowanego projektu przeprowadzono jedną procedurę udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.).



Dokumentacja w/w postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO WK-P.

W ramach kontrolowanego projektu udzielono również trzech zamówień o wartości szacunkowej poniżej progu wynikającego z art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik produktu:

- Liczba zakupionego taboru komunikacji miejskiej – 3 szt.
- Liczba zakupionego, zmodernizowanego taboru komunikacji miejskiej (autobusy i tramwaje) – 3 szt.

Na podstawie dokumentacji księgowej, protokołów zdawczo odbiorczych oraz oględzin stwierdza się osiągnięcie ww. zakładanych wskaźników.

- Pojemność jednostek zakupionego taboru komunikacji miejskiej – 285 osoby

Na podstawie dokumentacji technicznej zakupionego taboru, wykonując proste mnożenie stwierdza się osiągnięcie zakładanego wskaźnika (95 osób w jednym autobusie * 3 autobusy = 285 osób).

Wskaźnik rezultatu:

- Dodatkowa liczba pasażerów obsługanych przez usprawniony transport miejski – 68400 osób/rok

Wskaźnik jest przewidziany do realizacji do końca 2015 roku zatem na dzień kontroli Beneficjent nie był zobowiązany do jego osiągnięcia.

Wskaźniki środowiskowe:

- Dodatkowa liczba pasażerów obsługanych przez usprawniony transport miejski – 68400 osób/rok

Wskaźnik jest przewidziany do realizacji w 2015 roku zatem na dzień kontroli nie ma możliwości jego weryfikacji.

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył 3 wnioski o płatność z uzupełnioną częścią sprawozdawczą.

1.8 Wnioski o płatność

RPKP.01.02.00-04-002/14-01 wniosek pełniący funkcję sprawozdawczą wpłynął dnia 22.04.2015 r.,

RPKP.01.02.00-04-002/14-02 wniosek pełniący funkcję sprawozdawczą wpłynął dnia 29.07.2015 r.,

RPKP.01.02.00-04-002/14-03 wniosek o płatność końcową wpłynął dnia 29.09.2015 r.



1.9 Księgowania

Uchwała nr 01/2002 z dnia 02.01.2002 r. przyjęła ustalenia w sprawie stosowania zasad rachunkowości w przedsiębiorstwie spółki. Prowadzona jest odrębna ewidencja księgowa:

- na koncie „PROMOCJA” gdzie ujęto wszystkie koszty kwalifikowalne dotyczące promocji 2015 roku dla projektu unijnego – konto 761-08-01,
- na koncie 080-3 (środki transportu 7) gdzie ujęto zakup autobusów,
- na koncie 080-2 (inwest. Maszyny i urządzenia techniczne 3-6) gdzie ujęto zakup monitorów,
- na koncie 761-08 – KOSZTY DOT. PROJEKTU UNIJNEGO gdzie ujęto księgowanie studium wykonalności z 2014 roku. Beneficjent księgi rachunkowe prowadzi komputerowo w oprogramowaniu ZSI Papyrus SQL – Finanse i Księgowość – 4.08.09;27. Wszystkie faktury związane z projektem zostały zaewidencjonowane na ww. kontach. Kontroli poddano dokumenty wskazane w tabeli 15 wniosków o płatność wraz z potwierdzeniami zapłaty. Zakupionym środkiem trwałym wystawiono dokumenty OT oraz wpisano je do Ewidencji Środków Trwałych.

1.10 Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Projekt jest zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Ma pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska) – hybrydowe silniki przyczyniają się do poprawy czystości powietrza (zmniejszenie emisji spalin).

Ma pozytywny wpływ na politykę równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji – zapewniona jest pełna dostępność do przedmiotu projektu niezależnie od płci, wieku, pochodzenia itp.

Ma neutralny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego.

1.11 Działania promocyjne

W zakresie promocji projektu Wnioskodawca zobowiązał się do:

- umieszczenia tablic informacyjnych wewnątrz autobusów – ekrany świetlne,
- zamieszczenia informacji na tylnej szybie autobusów – format A3,
- zamieszczenia informacji o dofinansowaniu w prasie lokalnej,
- zamieszczenia informacji o dotacji na tablicy pamiątkowej,
- zorganizowania konferencji prasowej/spotkania inauguracyjnego.

Beneficjent zrealizował powyższe działania promocyjne co stwierdzono na podstawie przedstawionej dokumentacji (faktur, fotografii) oraz oględzin miejsca realizacji projektu.

1.12 Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta tj. w Miejskim Przedsiębiorstwie Komunikacyjnym przy ul. Rysiej 3 we Włocławku.



1.13 Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

Projekt nie był kontrolowany przez inne uprawnione jednostki.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 1.13 a także sformułowanie ew. zaleceń pokontrolnych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

1. Projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym i kategoriami poszczególnych wydatków kwalifikowanych określonych w umowie o dofinansowanie.
2. W wyniku przeprowadzonej kontroli realizacji projektu nie stwierdzono nieprawidłowości zarówno w zakresie proceduralnym jak i finansowym.
3. Beneficjent zrealizował wszystkie działania promocyjne.
4. Beneficjent zrealizował wskaźniki produktu oraz rezultatu.

2.1 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji ustawy Prawo Zamówień Publicznych:

Beneficjent podczas realizacji projektu przeprowadził jedną procedurę udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego:

- 1) Postępowanie pn. „Dostawa trzech fabrycznie nowych, ekologicznych, jednoczłonowych, niskopodłogowych hybrydowych autobusów miejskich klasy MAXI” – postępowanie nr NE/EZP-I/3/2014.

Powyższe postępowanie było przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (notatka służbowa z weryfikacji postępowania z dnia 10.08.2015 r. sygnatura: WP-III.43.4.119.2015.MS).

Podczas weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu nie stwierdzono innych uchybień skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

W ramach kontrolowanego projektu przeprowadzono również trzy zamówienia o wartości szacunkowej poniżej progu wynikającego z art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp.

Zamówienia na wykonanie studium wykonalności, dostawę monitorów oraz zorganizowanie konferencji zostały udzielone z uwzględnieniem zasad określonych przez Instytucję Zarządzającą w „Wytycznych w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”.



Zalecenia pokontrolne

Zobowiązuje się Beneficjenta do osiągnięcia wskaźnika rezultatu oraz wskaźnika środowiskowego pod wspólną nazwą „Dodatkowa liczba pasażerów obsługiwanych przez usprawniony transport komunikacji miejskiej (tramwaje, autobusy)” do 31.12.2015 r. i przesłania informacji do Dyrektora Departamentu Wdrażania EFRR w terminie do 31.01.2016 r. o poziomie realizacji ww. wskaźników wraz z dokumentacją potwierdzającą ich osiągnięcie.

Uwagi końcowe

Kontrola bez zastrzeżeń.

Brak przesłanek do wstrzymania płatności końcowej.

Na tym Informację zakończono sporządzając ją w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Jednostka Kontrolowana.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod numerem 5.

Informację sporządzono: Toruń, dnia 24.11.2015 r.

Kontrolujący:

1. Ewa Karpińska

.....*Karpińska*.....

2. Sebastian Gdaniec

.....*Gdaniec*.....

3. Monika Stańczak

.....*Monika Stańczak*.....

Kontrolowany:

PREZES Zarządu

Stasiak
mgr inż. Andrzej Stasiak

(Podpis i data)

04 12 2015

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
Spółka z o.o. we Włocławku
ul. Rysia 3, 87- 800 Włocławek
nr centr. 054 236 - 42 - 81
fax 054 236 - 95 - 94
Prezes Zarządu 054 230 - 93 - 00