

## **UZASADNIENIE**

### **1. Przedmiot regulacji:**

Przedmiotem regulacji jest zmiana uchwały Nr 70/1545/11 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 grudnia 2011 r. w sprawie dofinansowania Projektu „Rozbudowa Bazy Sportowej w Województwie Kujawsko-Pomorskim – Moje Boisko – Orlik 2012” Nr RPKP.03.01.00-04-001/11 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 3 Rozwój infrastruktury społecznej Działania 3.1 Rozwój infrastruktury edukacyjnej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Zmiana dotyczy: urealnienia kwoty przekazanego na realizację projektu dofinansowania, w oparciu o rzeczywiste przepływy finansowe oraz dokonane przez Beneficjenta zwroty.

### **2. Omówienie podstawy prawnej:**

Projekt zgodny z:

- art. 28 ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2017 r. poz. 1376 z późn. zm.);
- art. 60 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 25, z późn. zm.);
- art. 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006, s. 1, sprostowanie – Dz. Urz. UE L 45 z 15.02.2007, s. 3);
- art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486 z późn. zm.);
- Kontraktem Wojewódzkim dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 – porozumienie o dofinansowanie Programu środkami pochodzącymi z budżetu państwa lub ze źródeł zagranicznych, zawarte na podstawie art. 20 ust. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2016 r., poz. 383), pomiędzy ministrem właściwym do spraw rozwoju regionalnego a Województwem Kujawsko-Pomorskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

### **3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):**

Nie podlega konsultacjom.

### **4. Uzasadnienie merytoryczne:**

W związku z audytem gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, przeprowadzonym przez Urząd Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy, dotyczącym projektu nr RPKP.03.01.00-04-001/11 pn. „Rozbudowa Bazy Sportowej w Województwie Kujawsko-Pomorskim – Moje Boisko – Orlik 2012” Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 (dalej: IZ RPO WK-P) otrzymała od Instytucji Audytowej dokument w postaci „Podsumowania ustaleń dokonanych w projekcie Nr RPKP.03.01.00-04-001/11 „Rozbudowa Bazy Sportowej w Województwie Kujawsko-Pomorskim – Moje Boisko –

ORLIK 2012” (dokument o nr UKS04W3E.7112.1.6.2015.15), w którym stwierdzono wystąpienie wydatków niekwalifikowalnych w ramach ww. projektu.

Po przeanalizowaniu ww. dokumentu IZ RPO WK-P podzieliła stanowisko Instytucji Audytowej w zakresie nieprawidłowości o charakterze finansowym w obszarze kwalifikowalności wydatków przedłożonych do rozliczenia w ramach realizacji przedmiotowego Projektu przez następujących Partnerów Projektu: Miasto Inowrocław (za koszt niekwalifikowany należało uznać wydatek w kwocie 145 709,22 zł, gdzie dofinansowanie z EFRR wyniosło 45 854,69 zł), Gminę Wąpielsk (za koszt niekwalifikowany należało uznać łączny wydatek w kwocie 87 160,54 zł, gdzie dofinansowanie z EFRR wyniosło 27 429,42 zł), Gminę Lubicz (za koszt niekwalifikowany należało uznać wydatek w kwocie 5 419,63 zł, gdzie dofinansowanie z EFRR wyniosło 1 705,56 zł), Gminę Miasto Włocławek (za koszt niekwalifikowany należało uznać wydatek w kwocie 3 209,00 zł, gdzie dofinansowanie z EFRR wynosi 1 009,87 zł). Jednocześnie IZ RPO WK-P podzieliła stanowisko Instytucji Audytowej dotyczące błędnego oszacowania wartości zamówień przez Gminę Tuchola na świadczenie usługi pełnienia nadzoru inwestorskiego, gdzie za koszt niekwalifikowany należało uznać wydatek w kwocie 3 505,00 zł, z czego dofinansowanie z EFRR wynosi 1 103,02 zł).

W związku z powyższym Beneficjent, poprzez Jednostkę Realizującą Projekt, został wezwany do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania w wysokości 77 102,56 zł, od kwoty wydatków uznanych za niekwalifikowane, tj. od kwoty 245 003,39 zł.

Beneficjent dnia 5 grudnia 2016 r. dokonał zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania, tj. kwoty 77 102,56 zł.

Ponadto z uwagi na zgłoszone przez Instytucję Audytową zastrzeżenia co do prawidłowości realizacji Projektu zaistniała konieczność dokonania przez IZ RPO WK-P reweryfikacji postępowań przetargowych przeprowadzonych w ramach realizacji przedmiotowego Projektu przez Gminę Łabiszyn oraz Gminę Miasta Toruń (w zakresie inwestycji przy ul. Gagarina 19 w Toruniu). Po przeanalizowaniu ww. dokumentów IZ RPO WK-P stwierdziła nieprawidłowości o charakterze finansowym w obszarze kwalifikowalności wydatków przedłożonych do rozliczenia w ramach realizacji przedmiotowego Projektu przez ww. Partnerów Projektu. W konsekwencji powyższego w przypadku Gminy Łabiszyn za koszt niekwalifikowalny należało uznać wydatek w kwocie 51 475,50 zł, gdzie dofinansowanie z EFRR wyniosło 16 199,34 zł, zaś w przypadku Gminy Miasta Toruń za koszt niekwalifikowalny należało uznać wydatek w kwocie 233 500,00 zł, gdzie dofinansowanie z EFRR wyniosło 73 482,45 zł.

W związku z powyższym Beneficjent, poprzez Jednostkę Realizującą Projekt, został wezwany do zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania w wysokości 89 681,79 zł, od kwoty wydatków uznanych za niekwalifikowane, tj. od kwoty 284 975,50 zł.

Beneficjent dnia 19 lipca 2017 r. dokonał zwrotu nienależnie pobranego dofinansowania, tj. kwoty 89 681,79 zł.

W efekcie powyższych działań wartość wydatków całkowitych Projektu nie uległa zmianie (wynosi 38 524 373,59 zł), zaś wartość wydatków kwalifikowanych w Projekcie wyniesie 35 195 187,95 zł (gdzie poprzednio wynosiła 35 725 166,84 zł), wartość dofinansowania dla Projektu wyniesie 11 077 861,98 zł (gdzie poprzednio wynosiła 11 244 646,33 zł), wkład własny Beneficjenta wyniesie 24 117 325,97 zł (gdzie poprzednio wynosił 24 480 520,51 zł).

W związku z powyższym konieczne jest wprowadzenie zmiany do uchwały przyznającej dofinansowanie.

## **5. Ocena skutków regulacji:**

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 rekomenduje wyrażenie zgody na wprowadzenie ww. zmiany uznając ją za celową. „Powyższe umożliwi prawidłowe zamknięcie Projektu.