

Załącznik do
Uchwały nr 5883/2010
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia 23 listopada 2010

WEZWANIE DO ZAPŁATY

Zobowiązuje się Szpital Wojewódzki w Opolu do zwrotu dofinansowania wykorzystanego z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 208 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w kwocie **292 781,68 zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset osiemdziesiąt jeden złotych, 68/100)** przyznanego na podstawie Umowy nr RPO.05.02.01-2/2008 z dnia 16 grudnia 2008 r., na realizację projektu pn. „Szpitale opolskie gwarancją bezpieczeństwa zdrowotnego regionu i bazą kształcenia kadry medycznej”, wraz z należnymi odsetkami, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia:

Numer f-ry	Kwota nieprawidłowości w zł (dofinansowanie)	Kwota korekty finansowej w zł	Data przekazania środków
03/2009	776 853,86	15 537,07	2009-07-29
04/2009	5 104 092,98	102 081,86	2009-08-11
05/2009	5 833 333,75	116 666,68	2009-08-20
07/2009	2 868 842,20	57 376,84	2009-10-26
24/09	13 990,35	279,81	2009-07-29
27/09	13 990,35	279,81	2009-08-20
30/09	27 980,70	559,61	2009-10-26
RAZEM		292 781,68	

- tj. od dnia przekazania środków dofinansowania na rachunek bankowy Partnera, do dnia zwrotu na rachunek bieżący Beneficjenta RPO WO 2007-2013: **Bank Millennium S.A. 11 1160 2202 0000 0001 0909 2432** w terminie 7 dni od dnia doręczenia Uchwały.

W dniu 10 grudnia 2008 r. Zarząd Województwa Opolskiego podjął Uchwałę nr 2684/2008 w sprawie podjęcia Decyzji o dofinansowaniu projektu pn. „Szpitale opolskie gwarancją bezpieczeństwa zdrowotnego regionu i bazą kształcenia kadry medycznej”. Na podstawie Decyzji nr RPOP.05.02.01-16-001/08 w dniu 10 grudnia 2008 r. Samorząd Województwa Opolskiego zrealizował przedmiotowy projekt.

W dniach od 18 maja do 30 czerwca 2010 r. Urząd Kontroli Skarbowej w Opolu przeprowadził „Kontrolę celowości i zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi oraz środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej oraz wywiązywania się z warunków finansowania pomocy w ramach realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego – projekt nr RPOP.05.02.01-16-001/08, wnioski nr RPOP.05.02.01-16-001/08-04, RPOP.05.02.01-16-001/08-05, RPOP.05.02.01-16-001/08-06, RPOP.05.02.01-16-001/08-07 w celu wykonania norm zawartych w art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006”. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli ujęto w *Protokole Kontroli* z dnia 30 czerwca 2010 r., podpisanym w dniu 30 czerwca 2010 r. przez Marszałka Województwa Opolskiego.

Zgodnie z przysługującym kontrolowanemu na podstawie art. 291 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa w związku z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej, prawem przedstawienia zastrzeżeń lub wyjaśnień, wraz ze wskazaniem wniosków dowodowych, w dniu 14 lipca 2010 r. wniesiono zastrzeżenia do *Protokołu Kontroli nr UKS 1691/W2E/42/33/10/56/016* z dnia 30 czerwca 2010 r. W odpowiedzi z dnia 28 lipca 2010 r. kontrolujący stwierdził, iż zastrzeżenia złożone przez kontrolowanego nie zasługują na uwzględnienie w następującym zakresie:

- ustalenia przez Partnera Projektu – Szpital Wojewódzki w Opolu, niewłaściwego terminu składania ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na budowę pawilonu diagnostyczno-zabiegowego w systemie modułowym, polegającym na nadbudowie i rozbudowie istniejącego pawilonu medycyny nuklearnej wykonanego w systemie modułowym, a także pełnienie nadzoru inwestorskiego w związku z „*Budową kompleksu zabiegowo – diagnostycznego oraz pawilonu poradni wraz z łącznikami spinającymi obiekty szpitalne w jedną całość*”.

Stwierdzona nieprawidłowość polega na:

W postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na budowę pawilonu diagnostyczno – zabiegowego w systemie modułowym, w ogłoszeniu jako termin składania ofert wskazano dzień 07.04.2009 r. Zgodnie z art. 43 ust. 2 pkt 1 Ustawy prawo zamówień publicznych jeżeli wartość zamówienia jest równa lub przekracza kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8, termin składania ofert nie może być krótszy niż 40 dni od dnia przekazania ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich. Termin składania ofert winien być ustalony na dzień 08.04.2009 r.

Podanie w ogłoszeniu o zamówieniu niewłaściwego terminu składania ofert stanowi naruszenie art. 43, ust. 2, pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych. W związku z powyższym, zgodnie z dokumentem Komisji Europejskiej pn. „*Wytyczne dotyczące określania korekt finansowych dla wydatków współfinansowanych z funduszy strukturalnych oraz Funduszu Spójności w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych*” COCOF 07/0037/03-PL, zastosowano wskaźnik wydatków niekwalifikowanych w wysokości 5%, wyliczając kwotę błędu w wysokości 730 555,17 zł.

Kontrolujący zobowiązał beneficjenta do zwrócenia się do jednostki, z którą zawarta została umowa o dofinansowanie projektu, w celu uzgodnienia sposobu postępowania w związku z ustaleniami dokonanymi w toku kontroli w zakresie wydatków niekwalifikowanych. W celu wykonania rekomendacji Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej, kontrolowany pismem z dnia 19 sierpnia 2010 r., znak: DZD.I.DM.02134-17/10 zwrócił się do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 z prośbą o uzgodnienie sposobu postępowania co do ustaleń dokonanych w toku kontroli w zakresie wydatków

niekwalifikowanych. Jednocześnie kontrolowany, pismem z dnia 25 sierpnia 2010 r., znak: DZD.I.DM.02134-17/10, działając na podstawie art. 52 § 3 w związku z art. 3 § 2 pkt 4 i art. 146 § 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 r. – Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi, wezwał Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Opolu do usunięcia naruszenia prawa. W odpowiedzi na przedmiotowe wezwanie Dyrektor Urzędu Kontroli Skarbowej w Opolu pismem z dnia 08 września 2010 r., znak: UKS1691 /W2E/42/33/10/22/699, poinformował, iż w przypadku *Szpitala Wojewódzkiego w Opolu* brak jest możliwości obniżenia przez kontrolujących stawki zastosowanej korekty finansowej.

Po zapoznaniu się z wynikami kontroli Urzędu Kontroli Skarbowej w Opolu oraz w oparciu o analizę zgromadzonej dokumentacji Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 podjęła następujące działania:

- Zarząd Województwa Opolskiego działając w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 przyjął w dniu 12 października 2010 r. uszczegółowienie dokumentu pn. „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE”. W związku z faktem, iż wskaźniki korekty finansowej przedstawiają zalecane stawki maksymalne, które mogą ulec obniżeniu, o ile zaistnieją okoliczności za tym przemawiające, doprecyzowano wskaźnik procentowy nałożonej korekty (W%) w Tabeli nr 1, pkt. 31, ppkt. 1 do Załącznika pn: *Wskaźniki procentowe do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE*. W wyniku dokonanego uszczegółowienia, w przypadku naruszenia art. 43 ust. 2 i 3 Pzp, poprzez ustalenie terminów składania ofert krótszych nie więcej niż 2 dni niż terminy ustawowe, wartość przedmiotowego wskaźnika ustalono na poziomie 2%,
- Zarząd Województwa Opolskiego działając w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 w dniu 19 października 2010 r. podjął decyzję o rozpoczęciu procedury odzyskiwania kwoty nieprawidłowo wypłaconej – wydaniu decyzji administracyjnej.

W związku z powyższym oraz §7 umowy nr RPO.05.02.01-2/2008 z dnia 16 grudnia 2008r. zawartej pomiędzy Województwem Opolskim a Szpitalem Wojewódzkim w Opolu Partner Projektu winien zwrócić do Lidera Projektu/ Beneficjenta RPO WO 2007-2013:

- **część dofinansowania wykorzystanego z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 208 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), w kwocie 292 781,68 zł,**
- **odsetki jak dla zaległości podatkowych od powyższej kwoty naliczone od dnia:**

Numer f-ry	Kwota nieprawidłowości w zł (dofinansowanie)	Kwota korekty finansowej w zł	Data przekazania środków
03/2009	776 853,86	15 537,07	2009-07-29
04/2009	5 104 092,98	102 081,86	2009-08-11
05/2009	5 833 333,75	116 666,68	2009-08-20
07/2009	2 868 842,20	57 376,84	2009-10-26
24/09	13 990,35	279,81	2009-07-29
27/09	13 990,35	279,81	2009-08-20
30/09	27 980,70	559,61	2009-10-26
RAZEM		292 781,68	

- tj. od dnia przekazania środków dofinansowania na rachunek bankowy Partnera, do dnia zwrotu na rachunek bieżący Beneficjenta RPO WO 2007-2013, w terminie 7 dni od dnia doręczenia Uchwały, zgodnie z art. 211 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 113 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157, poz 1241).

