



DEF-K-I.44.165.2019

Wrocław, dnia 14.11.2019 r.

Informacja pokontrolna
Kontrola nr RPDS.06.05.00-02-017/12 z 30.10.2019 r.

1. Informacje ogólne.

Kontrola projektu nr RPDS.06.05.00-02-017/12 pt.: „Poprawa bezpieczeństwa turystów poprzez rozbudowę systemu miejskiego monitoringu wizyjnego w Ząbkowicach Śląskich”.

Beneficjent: Gmina Ząbkowice Śląskie, ul. 1-go Maja 15, 57-200 Ząbkowice Śląskie.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 30.10.2019 r. w siedzibie Beneficjenta i w miejscu realizacji projektu, w zakresie oceny obszarów szczególnego ryzyka oraz zachowania trwałości zrealizowanego projektu.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie Kwartalnego Planu Kontroli na IV kw. 2019 r., która została zatwierdzona przez Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich w dniu 17.09.2019 r.

Przeprowadzona kontrola stanowiła realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego, w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego.

1.1. Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli.

- art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 512);
- art. 25 pkt 1, art. 26 ust. 1 pkt 1 i pkt 14 oraz art. 35e ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2019, poz. 1295);
- §14 Umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPDS.06.05.00-02-017/12-00 z dnia 24.12.2012 r.

1.2. Rodzaj kontroli.

- w zakresie obszarów szczególnego ryzyka oraz zachowania trwałości projektu;
- planowa;
- na miejscu.

1.3. Zakres przeprowadzonej kontroli dotyczył:

- utrzymania osiągniętych, na zakończenie realizacji projektu, wskaźników monitoringowych;
- realizacji polityk wspólnotowych (poza polityką konkurencji i zamówień publicznych);
- stosowania, po zakończeniu realizacji projektu, wymaganych środków informowania i promocji;
- archiwizacji dokumentacji projektowej;
- generowania dochodu, w tym dochodu incydentalnego;
- odzyskania podatku VAT;
- podwójnego dofinansowania wydatków;
- modyfikacji projektu po jego zakończeniu;
- zachowania celu projektu.

1.4. Okres objęty kontrolą

Od dnia 30.03.2010 r. do dnia 29.10.2019 r.

2007-2013 w okresie trwałości oraz zasad przeprowadzania kontroli trwałości (z wyłączeniem działań: 1.1, 1.2, 1.3, 5.1, 5.3 oraz Priorytetu 10)”, przyjęte uchwałą nr 2832/IV/12 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 4 września 2012 r. oraz „Wytyczne programowe IZ RPO WD w zakresie monitorowania projektów realizowanych w ramach RPO WD na lata 2007-2013 w okresie trwałości oraz zasad przeprowadzania kontroli trwałości (z wyłączeniem działań: 1.1, 1.2, 5.1, 5.3 oraz Priorytetu 10)”, przyjęte uchwałą nr 351/V/15 z dnia 24 marca 2015 r., która została zmieniona uchwałą nr 1590/V/15 z dnia 21 grudnia 2015 r.

2.1. Wskaźniki produktu i rezultatu.

Wskaźniki produktu						
Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa przyjęta w umowie o dofinansowanie projektu	Wartość osiągnięta w roku docelowym	Procentowy stopień realizacji w roku docelowym	Wartość utrzymana na dzień kontroli	Procentowy stopień utrzymania na dzień kontroli	Stwierdzono na podstawie
[263] Liczba zakupionego sprzętu służącego zapewnieniu bezpieczeństwa turystom [szt.]	22,00	22,00	100 %	22	100 %	Protokół końcowego odbioru robót

Osiągnięto wskaźniki produktu zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu, osiągnięto cel projektu.

Wskaźniki rezultatu						
Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa przyjęta w umowie o dofinansowaniu projektu	Wartość osiągnięta w roku docelowym	Procentowy stopień realizacji w roku docelowym	Wartość na dzień kontroli	Procentowy stopień na dzień kontroli	Stwierdzono na podstawie
[00] Liczba turystów odwiedzających monitorowane obszary atrakcji turystycznych [os]	7 400	16 387	221 %	21 821	295 %	Rejestr turystów prowadzony przez Wydział Rozwoju i Promocji Urzędu Miejskiego
[267] Liczba utworzonych miejsc pracy w turystyce [etaty]	-	-	-	-	-	Umowy o pracę
[267a] w tym kobiety	-	-	-	-	-	Umowy o pracę

Osiągnięto wskaźniki rezultatu zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu, osiągnięto cel projektu.

2.2. Polityki wspólnotowe.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPDS.06.05.00-02-017/12 pt.: „Poprawa bezpieczeństwa turystów poprzez rozbudowę systemu miejskiego monitoringu wizyjnego w Ząbkowicach Śląskich”, Beneficjent określił wpływ projektu, na realizację polityk horyzontalnych, w następujący sposób:

- Wpływ projektu na politykę równych szans.

<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input checked="" type="checkbox"/>	Neutralny wpływ projektu
<input type="checkbox"/>	Pozytywny wpływ projektu

- Wpływ projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego.

<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input checked="" type="checkbox"/>	Neutralny wpływ projektu
<input type="checkbox"/>	Pozytywny wpływ projektu

- Wpływ projektu na ochronę środowiska i politykę zrównoważonego rozwoju.

<input type="checkbox"/>	Negatywny wpływ projektu
<input checked="" type="checkbox"/>	Neutralny wpływ projektu
<input type="checkbox"/>	Pozytywny wpływ projektu

Zgodność realizacji projektu z ww. politykami wspólnotowymi, została zweryfikowana w trakcie wizji lokalnej oraz potwierdzona oświadczeniem, które podpisał Pan Marcin Orzeszek – Burmistrz Ząbkowic Śląskich.

Beneficjent w okresie trwałości, przestrzega przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji ww. polityk horyzontalnych, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.3. Informacja i promocja.

Podczas wizji lokalnej, zespół kontrolujący stwierdził, iż w ramach działań informacyjno-promocyjnych, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, wykonano tablicę pamiątkową, zawierającą informację o współfinansowaniu zrealizowanego projektu z EFRR.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono również, iż dokumentacja związana z projektem oznaczona jest logotypami Unii Europejskiej, jak również przechowywana jest w odpowiednio opisanych segregatorach.

Do dnia przeprowadzenia kontroli, Beneficjent wypełnia obowiązki w zakresie archiwizacji, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.4. Archiwizacja.

W zakresie obowiązku dotyczącego archiwizacji, w dniu 30.10.2019 r. Beneficjent pisemnie oświadczył, iż dokumentacja projektowa przechowywana jest zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.

W trakcie czynności kontrolnych w dniu 30.10.2019 r. ustalono, że Beneficjent posiada kompletną dokumentację projektową:

- wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie,
- sześć wniosków o płatność,
- dokumentację dotyczącą przeprowadzonych zamówień publicznych,
- korespondencję związaną z realizowanym projektem.

Ponadto stwierdzono, że dokumenty, związane z realizacją projektu, przechowywane są w sposób uporządkowany, umożliwiający ich łatwą identyfikację.

Do dnia przeprowadzenia kontroli, Beneficjent wypełnia obowiązki w zakresie archiwizacji, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.5. Dochód, w tym dochód incydentalny.

Na podstawie pisemnego oświadczenia Beneficjenta z dnia 30.10.2019 r., które zostało podpisane przez Pana Marcina Orzeszka – Burmistrza Ząbkowic Śląskich oraz Panią Bożenę Kasprzyk – Skarbnika Gminy, zespół kontrolujący stwierdził, że projekt nie wygenerował dochodu incydentalnego.

Beneficjent w okresie trwałości, realizuje zapisy umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.6. Podatek od towarów i usług (VAT).

Na podstawie pisemnego „Oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT” z dnia 10.10.2019 r., które zostało podpisane przez Pana Marcina Orzeszka – Burmistrza Ząbkowic Śląskich oraz Panią Bożenę Kasprzyk – Skarbnika Gminy, zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie ma prawnej i faktycznej możliwości odzyskania poniesionego podatku VAT.

Beneficjent w okresie trwałości, realizuje zapisy umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.7. Podwójne finansowanie.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono dokumenty finansowo - księgowe (faktury VAT) potwierdzające poniesione wydatki kwalifikowane na realizację projektu, które zostały ujęte w trzech wnioskach o płatność. Każdy dokument księgowy jest opisany w sposób umożliwiający jednoznaczną identyfikację z realizowanym projektem. Skontrolowane dokumenty związane z finansową realizacją projektu nie zawierają informacji wskazujących na sfinansowanie tych samych wydatków z dwóch źródeł.

Beneficjent w okresie trwałości, realizuje zapisy umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.8. Znaczące modyfikacje projektu w rozumieniu art. 57 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.

W dniu 30.10.2019 r. zespół kontrolujący dokonał oględzin na miejscu rzeczowej realizacji projektu, w trakcie których stwierdzono, że stan faktyczny pod względem rzeczowym jest zgodny z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że:

- nie zaistniało przekształcenie własności lub inna zmiana charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury,
- nie zaprzestano działalności produkcyjnej,
- nie wystąpiły okoliczności, z analizy których wynikałoby, że Beneficjent osiągnął nieuzasadnione korzyści,
- nie wystąpiły inne zmiany, mające wpływ na charakter i warunki realizacji operacji.

Zostało to potwierdzone oświadczeniem Beneficjenta z dnia 30.10.2019 r. podpisanym przez Pana Marcina Orzeszka – Burmistrza Ząbkowic Śląskich.

W związku z powyższym, zespół kontrolujący stwierdził, że nie zaszły znaczące modyfikacje projektu, w rozumieniu art. 57 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.

Beneficjent w okresie trwałości, realizuje zapisy umowy o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

2.9. Cel projektu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, głównym celem projektu jest poprawa bezpieczeństwa turystów odwiedzających miasto poprzez ograniczenie zjawisk przestępczości pospolitej i patologii społecznej.

W toku przeprowadzonej kontroli, zespół kontrolujący stwierdził, że do chwili obecnej, cel projektu został zachowany, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu. Zostało to potwierdzone oświadczeniem, podpisanym przez Pana Marcina Orzeszka – Burmistrza Ząbkowic Śląskich.

Bez zastrzeżeń.

2.10. Informacje na temat uzasadnionego podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości.

Podczas czynności kontrolnych nie wykryto uchybień, co do których zaistniałoby uzasadnione podejrzenie wykrycia nieprawidłowości.

3. Podsumowanie:

3.1. Wynik kontroli.

Kontrola planowa, na miejscu, po zakończeniu rzeczowo-finansowej realizacji projektu, w zakresie obszarów szczególnego ryzyka oraz zachowania trwałości zrealizowanego projektu.

Kontrola obejmowała sprawdzenie dokumentów oraz efektu rzeczowego w miejscu realizacji projektu.

Bez zastrzeżeń.

4. Zalecenia pokontrolne.

Zalecenia pokontrolne nie zostaną wydane.

5. Zmiany w treści informacji pokontrolnej

Data wpływu zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej	
--	--

6. Pouczenie.

- Informacja pokontrolna zawiera 8 stron i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i podmiotu kontrolowanego. Dane osobowe zawarte w niniejszej informacji pokontrolnej są chronione na podstawie ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1000) oraz ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 419).
- Informację pokontrolną podpisuje Kierownik podmiotu kontrolowanego. Podmiot kontrolowany składa do Wydziału Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 14 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia odbioru informacji pokontrolnej, jeden podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej.
- Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, w formie pisemnej, zastrzeżeń do informacji pokontrolnej wraz z uzasadnieniem. Podmiot kontrolowany składa do Wydziału Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 14 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od daty odbioru informacji pokontrolnej, zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z dwoma niepodpisanymi egzemplarzami informacji pokontrolnej.
Kontrolujący zamieszcza w informacji pokontrolnej adnotację o złożeniu przez podmiot kontrolowany zastrzeżeń do informacji pokontrolnej.
W przypadku przekroczenia ww. terminu zastrzeżenia pozostają bez rozpatrzenia, informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega weryfikacji) i stanowi podstawę do wydania zaleceń.
- Jednostka kontrolująca, w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje podmiotowi kontrolowanemu Stanowisko kontrolujących (w przypadku odrzucenia zastrzeżeń w całości lub w części) oraz dwa egzemplarze informacji pokontrolnej (w przypadku braku zmian) lub Zweryfikowanej informacji pokontrolnej (w przypadku konieczności wprowadzenia zmian) z adnotacją o wpływie zastrzeżeń.

Kontrolujący może w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.

5. Ponownie wysłaną Informację pokontrolną lub Zweryfikowaną informację pokontrolną podpisuje Kierownik podmiotu kontrolowanego. Podmiot kontrolowany składa do Wydziału Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie 7 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia odbioru Informacji, jeden podpisany egzemplarz Informacji pokontrolnej lub Zweryfikowanej informacji pokontrolnej.
6. Kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania Informacji, składając do Wydziału Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, w terminie do 7 dni kalendarzowych (liczy się data wpływu) od dnia jej odbioru, pisemne uzasadnienie odmowy podpisania Informacji wraz z dwoma niepodpisanymi egzemplarzami Informacji pokontrolnej lub Zweryfikowanej informacji pokontrolnej.
Kontrolujący zamieszcza w Informacji adnotację o odmowie jej podpisania i przekazuje jeden egzemplarz Informacji pokontrolnej podmiotowi kontrolowanemu. Informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną i stanowi podstawę do wydania zaleceń.
W przypadku przekroczenia ww. terminu Informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega weryfikacji) i stanowi podstawę do wydania zaleceń.
Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej, podpisanej przez kontrolujących, nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń pokontrolnych.
7. W przypadku nieodesłania Informacji pokontrolnej lub Zweryfikowanej Informacji pokontrolnej w wyznaczonym terminie przez podmiot kontrolowany, uznaje się, że podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do ustaleń zawartych w treści Informacji pokontrolnej. Niezwłocznie, nie dłużej niż w ciągu 7 dni kalendarzowych, po upływie 7 dni od daty upływu terminu wyznaczonego na zwrot Informacji pokontrolnej, kontrolujący sporządza duplikat Informacji pokontrolnej z adnotacją o nieodesłaniu Informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany.
Informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega weryfikacji) i stanowi podstawę do wydania zaleceń.
8. Licząc poszczególne terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (art. 110-116). I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.
9. Integralną częścią niniejszej informacji są:
 - Listy sprawdzające wraz z załącznikami – jeden komplet (egzemplarz kontrolującego),
 - Kserokopie dokumentów – jeden komplet (egzemplarz kontrolującego).

Kontrolujący:

Kontrolowany:

1. _____
(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

_____ **BURMISTRZ**
Maciej Cyrzech
upoważnionej i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska
oraz stanowiska służbowego),
dnia 25.11.2019 r.

Wrocław, dnia 12.11.2019 r.

Główny Specjalista
Wydział Kontroli RPO
Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
[Podpis]
Kierownik Wydziału
Kontakt: 71 37 20 10 - 369

_____ (podpis członka zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 12.11.2019 r.

Zweryfikował:

KIEROWNIK
Dział Kontroli Rzeźzowo-Finansowej
Wydział Kontroli RPO

Grzegorz Stefaniak

.....
(podpis osoby weryfikującej i pieczęć z podaniem
imienia, nazwiska oraz stanowiska służbowego)

Wrocław, dnia 13.11.19

Zatwierdził:

DYREKTOR
Wydziału Kontroli RPO

Przemysław Puchalski

.....
(podpis osoby weryfikującej i pieczęć z podaniem
imienia, nazwiska oraz stanowiska służbowego)

Wrocław, dnia 13.11.19