



INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.93.2020.JB

z kontroli projektu nr RPKP.06.01.02-04-0002/18

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Urząd Miejski w Świeciu
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie Kontrola zdalna na dokumentach w siedzibie jednostki kontrolującej.
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Burmistrz – Krzysztof Kułakowski
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu	Monika Budzowska – Kierownik wydziału GRIWZ Joanna Sieradzka – inspektor w wydziale GRIWZ
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r.); Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych





		<p>w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.);</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020; • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjęta uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r. (z późn. zm.); • Umowa o dofinansowanie projektu nr WP-II-C.433.6.3.2019 • Upoważnienie Nr 219/2020 z dnia 28.09.2020 r. 		
7	Skład Zespołu kontrolującego	1	Jacek Bazanowski	Kierownik Zespołu kontrolującego
		2	Piotr Rutkowski	Członek Zespołu
8	Termin kontroli	W dniach 05-07 października 2020 roku – kontrola zdalna oraz 08, 09, 14 października 2020 roku zdalna na dokumentach nadesłanych w trakcie kontroli.		
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu		
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnoty samorządowe		
11	Nr i nazwa projektu	Projekt nr RPKP.06.01.02-04-0002/18 pn. „Budowa Żłobka Miejskiego w Świeciu przy ul. Łokietka.”		
	Oś Priorytetowa	6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry		
	Działanie	6.1. Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną		
	Poddziałanie	6.1.2. Inwestycje w infrastrukturę społeczną		



	Numer konkursu	Konkurs Nr RPKP.06.01.02-IZ.00-04-184/18
	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-C.433.6.3.2019 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu zawarta dnia 21 lutego 2019 r., zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 05 lipca 2019 r., Aneksem nr 2 z dnia 25 sierpnia 2020 r.
	Całkowita wartość projektu	6 533 643,99 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne	5 750 251,82 zł
	Wartość dofinansowania (%)	4 798 356,01 zł, co stanowi nie więcej niż: 83,45% wydatków kwalifikowalnych dla Projektu
	w tym EFRR	4 798 356,01 zł
	Wkład własny	951 895,81 zł (16,55%)
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	Nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: 12.11.2018 r. – 31.01.2020 r.
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<p>1. Weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy, zgłoszenie robót budowlanych, protokoły odbioru robót, audyty energetyczne);</p> <p>2. Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji środków trwałych, itp.);</p> <p>3. Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi</p>



		<p>wytocznymi IZ RPO);</p> <p>4. Stosowanie przez Beneficjenta Prawa Zamówień Publicznych oraz „Wytocznym w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;</p> <p>5. Pomoc publiczna (sprawdzenie zgodności pomocy publicznej z limitami intensywności oraz analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MliR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych);</p> <p>6. Analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MRR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych;</p> <p>7. Zgodność projektu z politykami wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku)</p>
14	Projekt objęty pomocą publiczną/Projekt generujący dochód	Projekt nie był objęty pomocą publiczną
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe) ¹	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność	<p>Kontrolą projektu objęto następujące wnioski o płatność:</p> <p>RPKP.06.01.02-04-0002/18-001-01 z dnia 2019-04-05 za okres 2018-11-12 - 2019-03-31 – sprawozdawczy, zatwierdzony;</p> <p>RPKP.06.01.02-04-0002/18-002-01 z dnia 2019-07-05 za okres 2019-04-01 - 2019-06-30 – sprawozdawczy, zatwierdzony;</p> <p>RPKP.06.01.02-04-0002/18-003-01 z dnia 2019-09-27 za okres 2019-07-01 - 2019-08-29 – sprawozdawczy, refundacyjny zatwierdzony;</p>

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.





RPKP.06.01.02-04-0002/18-004-01 z dnia 2019-11-25
za okres 2019-08-30 - 2019-10-29 – sprawozdawczy, refundacyjny
zatwierdzony;

RPKP.06.01.02-04-0002/18-005-02 z dnia 2020-05-27
za okres 2019-10-30 - 2020-01-31 – sprawozdawczy, refundacyjny, końcowy,
złożony poprawiony;

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych (kontrola zdalna),
stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we
wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17 Miejsowość i data Toruń, 19 października 2020 r.
sporządzenia
Informacji pokontrolnej

18 Łączna kwota
wydatków
niekwalifikowalnych
stwierdzonych podczas
kontroli Nie dotyczy

Celem projektu było zwiększenie dostępu do usług społecznych w gminie Świecie poprzez budowę Żłobka Miejskiego w Świeciu przy ulicy Łokietka i utworzeniu 80 miejsc żłobkowych.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczyna się z dniem rozpoczęcia realizacji projektu tj. 12.11.2018 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto 4 zatwierdzone wnioski o płatność za okres od dnia 12.11.2018 roku do 29.10.2019 roku oraz wniosek końcowy za okres od dnia 30.10.2019 roku do 31.01.2020 roku.

Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił dokumentację potwierdzającą realizację projektu. Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan realizacji projektu w kontekście zgodności z Wnioskiem o dofinansowanie (weryfikacja dokumentów związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. dokumentacji finansowo-księgowej, pozwolenia na budowę, umowy z wykonawcą, protokołu odbioru robót budowlanych, harmonogramu rzeczowo-finansowego, inwentaryzacji geodezyjnej powykonawczej).

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował:

- Budowę Żłobka Miejskiego w Świeciu przy ulicy Łokietka.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia Burmistrza Świecia nr 1189/18 z dnia 30.04.2018 r. w sprawie wprowadzenia Zasad Rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Świeciu. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w sposób ustalony w niniejszym zarządzeniu. Prowadzone są w języku polskim, w walucie polskiej oraz techniką ręczną i komputerową. Ewidencja księgową prowadzoną przy pomocy programu księgowego – „Księgowość budżetowa” opracowanego przez Usługi Informatyczne Info - System K.T. Groszek s.c. Zgodnie z umową o dofinansowanie z dnia 21.02.2019 r. wyodrębniono w Banku Millennium S.A. następujący numer konta bankowego 58 1160 2202 0000 0001 1176 5100. Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie SL wynosi 8. Czynności kontrolne w trakcie realizacji przedmiotowego projektu obejmowały zakres zawarty w zatwierdzonych wnioskach o płatność. Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą tj. oryginałów faktur VAT, dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty. Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w oznaczonych segregatorach w siedzibie Beneficjenta. Fakt ten został potwierdzony w przesłanej przez Beneficjenta dokumentacji fotograficznej.

Uwag się nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień wykonania %
1. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	szt.	Rok 2020 1 szt.	1 szt.	100%
2. Liczba utworzonych obiektów opieki nad dziećmi do 3 roku życia	szt.	Rok 2020 1 szt.	1 szt.	100%

Zgodnie z przedłożonymi podczas prowadzenia czynności kontrolnych (kontrola zdalna) przez Beneficjenta dokumentami (protokoły odbioru, faktury, dokumentacja techniczna) Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.

3.2. Wskaźnik rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopecz wykonania %
1. Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi	osoby	Rok 2021 80	80	100%
2. Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów opieki nad dziećmi do 3 roku życia	osoby	Rok 2021 40	Rok 2020 80	200%

Na podstawie przedłożonego przez Beneficjenta oświadczenia o zrealizowaniu wskaźników rezultatu przesłanego w dniu 07 października 2020 roku podczas kontroli zdalnej, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu już w 2020 roku.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził jedną procedurę o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych:

1. Postępowanie pn. „Budowa Żłobka Miejskiego w Świeciu przy ulicy Łokietka” – nr sprawy OR-IN.271.25.2018

Wyżej wymienione postępowanie zweryfikowano na dokumentach podczas kontroli administracyjnej. W trakcie analizy dokumentacji w/w postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekt finansowych.

Beneficjent pismem przesłanym dnia 06.10.2020 r. oświadczył, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w przeprowadzonych i zweryfikowanych przez IZ postępowaniach PZP.

6. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.





Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Projekt **pozytywnie** oddziałuje na politykę zrównoważonego rozwoju, w tym ochrony środowiska. Planowane przedsięwzięcie realizowane było poza obszarami wchodzącymi w skład sieci Natura 2000, w tym obszarami specjalnej ochrony ptaków. Powstała w ramach projektu infrastruktura nie przyczyniła się do pogorszenia lub degradacji jakości środowiska naturalnego.

Zrealizowany projekt **pozytywnie** wpłynął na politykę równości szans i niedyskryminacji. Żłobek dostępny jest dla wszystkich odbiorców na niedyskryminacyjnych zasadach. Infrastruktura dostosowana jest dla osób bez względu na płeć, rasę, pochodzenie etniczne, religię, światopogląd, orientację seksualną, przekonania oraz w szczególności dla osób z niepełnosprawnościami.

Projekt wykazuje **pozytywny** wpływ na politykę równości szans kobiet i mężczyzn. Powstała infrastruktura jest dostępna bez ograniczeń związanych z wiekiem, płcią czy przekonaniami. Dostęp do usług opiekuńczo-wychowawczych nie jest ograniczony ze względu na płeć dziecka, a więc do każdej z grup żłobkowych uczęszczać mogą zarówno dzieci płci żeńskiej, jak i męskiej.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (Sekcja K.) Beneficjent zobowiązał się do realizacji następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- umieszczenia tablicy informacyjnej a następnie pamiątkowej,
- umieszczenia informacji o przebiegu inwestycji na stronie internetowej,
- oznaczania znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa wszystkich dokumentach dotyczących projektu.

W trakcie przeprowadzonej kontroli potwierdzono na podstawie przedłożonych dokumentów, zrealizowanie w/w działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta tj. Gminie Świecie ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli Projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje uczestniczące we wdrażaniu programu.





PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu w dniach 05-07 października 2020 roku – kontrola zdalna oraz 08, 09, 14 października 2020 roku zdalna na dokumentach nadesłanych w trakcie kontroli.

Kontrola odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.
2. Zamówień.
3. Zasad wspólnotowych.
4. Informacji i promocji.
5. Archiwizacji.

Wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały osiągnięte. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym beneficjenta. Nie stwierdzono nieprawidłowości mających skutki finansowe. Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.

Zgodnie z dokumentem MFiPR z dnia 20 marca 2020 r. dot. propozycji działań w ramach RPO 2014-2020 oraz komunikatem KE Tymczasowe ramy prawne w zakresie środków pomocy państwa wspierających gospodarkę w związku z obecnym wybuchem pandemii COVID-19, kontrola na zakończenie projektu odbywa się dwustopniowo:

1. Kontrola na zakończenie projektu – zdalna na dokumentach;
2. Wizyta monitoringowa na miejscu realizacji – oględziny rzeczowego stanu realizacji oraz przegląd oryginałów dokumentów – odbędzie się w terminie późniejszym w związku z trwającą sytuacją zagrożenia epidemiologicznego. W przypadku stwierdzenia podczas wizyty monitoringowej nieprawidłowości mającej skutek finansowy Beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu części lub całości kwoty dofinansowania.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.





Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.


Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:


.....

Jacek Bazanowski
(Kierownik Zespołu kontrolującego)


.....

Piotr Rutkowski

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

BURMISTRZ


.....
Krzysztof Kulakowski

