

**INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.111.2020.JB**

**z kontroli projektu nr RPKP.06.01.02-04-0031/17**

**INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI**

1	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Gmina Świecie
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	Krzysztof Kułakowski – Burmistrz Świecia
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu.	Monika Budzowska – Kierownik wydziału GRIW Sylwia Mazelewska – Inspektor w wydziale GRIW
5	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.
6	Podstawa prawna kontroli.	<ul style="list-style-type: none"> <li>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 z dnia 20 grudnia 2013 r.).</li> <li>Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych</li> </ul>

		<p>w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.</li> <li>• Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm).</li> <li>• Poradnik kontroli zdalnej Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (Załącznik do pisma znak: COA.ZKK.5800.7.2020.MG z dnia 14 maja 2020 r.).</li> <li>• Umowa o dofinansowanie projektu WP-II-C.433.6.41.2017.</li> <li>• Upoważnienie nr 250/2020 z dnia 27.10.2020 r.</li> </ul>		
7	Skład zespołu kontrolującego.	1	Jacek Bazanowski	- Kierownik zespołu kontrolującego
		2	Joanna Leszczyńska	
8	Termin kontroli.	W dniach 04 - 06 listopada 2020 r. kontrola zdalna na dokumentach oraz 09,10,12,20,23 i 30 listopada 2020 r. weryfikacja dokumentów przekazanych 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.	Wspólnota samorządowa.		
11	Nr i nazwa projektu:	Projekt nr RPKP.06.01.02-04-0031/17 pn. „ <b>Rozbiórka części budynku oraz przebudowa i rozbudowa Ośrodka Integracji i rehabilitacji</b> ”.		
	Oś Priorytetowa:	6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry.		
	Działanie:	6.1. Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną.		
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	6.1.2. Inwestycje w infrastrukturę społeczną.		
	Numer konkursu:	RPKP.06.01.02-IZ.00-04-067/16		



Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-C.433.6.41.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu z dnia 23 maja 2018 r., zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 28 czerwca 2018 r., zmieniona Anekssem nr 2 z dnia 12 września 2018 r., zmieniona Anekssem nr 3 z dnia 04 lutego 2020 r. oraz zmieniona Anekssem nr 4 z dnia 21 sierpnia 2020 r.
Całkowita wartość projektu:	1 724 847,29 zł
Całkowite wydatki kwalifikowalne:	1 597 530,63 zł
Wartość dofinansowania (%):	1 134 406,50 zł, co stanowi 71,00% wydatków kwalifikowalnych dla Projektu
w tym EFRR	1 134 406,50 zł
Wkład własny:	463 124,13 zł
Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą ( <i>dot. kontroli w trakcie realizacji</i> ):	Nie dotyczy
12 Okres realizacji projektu:	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: <b>03.10.2017 r. – 30.09.2018 r.</b>
13 Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy);</li> <li>2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji księgowej, itp.);</li> <li>3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);</li> <li>4) Stosowanie przez Beneficjenta Prawa Zamówień Publicznych i „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”.</li> <li>5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska,</li> </ol>



polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).

- 14 Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód? Projekt nie objęty pomocą publiczną (projekt nie generujący dochodu)
- 15 Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/grantowy/ instrumenty finansowe)<sup>1</sup>. Nie dotyczy
- 16 Wnioski o płatność: Kontrolą zdalną projektu na dokumentach na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność:
- RPKP.06.01.02-04-0031/17-001-01 z dnia 11.07.2018 r. za okres 03.10.2017 – 30.06.2018 – Wniosek sprawozdawczy, zatwierdzony;
- RPKP.06.01.02-04-0031/17-002-01 z dnia 05.10.2018 r. za okres 01.07.2018 – 30.09.2018 – Wniosek sprawozdawczy, wycofany;
- RPKP.06.01.02-04-0031/17-003-01 z dnia 05.10.2018 r. za okres 01.07.2018 – 30.09.2018 – Wniosek sprawozdawczy, zatwierdzony;
- RPKP.06.01.02-04-0031/17-004-05 z dnia 13.10.2020 r. za okres 03.10.2017 – 14.09.2018 r. – Wniosek sprawozdawczy, wniosek o refundację, wniosek końcowy, złożony;
- Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych o charakterze zdalnym, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17 Miejsowość i data sporządzenia Informacji Toruń, 30.11.2020 r.

<sup>1</sup> 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.

pokontrolnej.

Łączna kwota  
wydatków

- 18 niekwalifikowalnych Nie dotyczy  
stwierdzonych podczas  
kontroli.

Celem głównym projektu było dostosowanie obiektu dla osób niepełnosprawnych. Dokonano rozbiórki części budynku oraz przebudowano i rozbudowano obiekt co pozwoliło na zwiększenie powierzchni modernizowanego Ośrodka. Przebudowano przyłącza: wodociągowe, kanalizacyjne oraz sanitarne. Wybudowano infrastrukturę komunikacyjną, w postaci nawierzchni utwardzonych chodników, miejsc postojowych oraz wykonania trawników i zieleni niskiej na terenie niezabudowanym. Ponadto cały obiekt poddano termomodernizacji co przyczyni się do zmniejszenia kosztów utrzymania obiektu. Dokonano zakupu wyposażenia niezbędnego do prowadzenia działań z zakresu integracji społecznej i walki z wykluczeniem społecznym. Dostosowano modernizowaną infrastrukturę do osób niepełnosprawnych, rozszerzono ofertę działań. Rozbudowa Ośrodka pozwoliła także na rozszerzenie działań integracyjnych na rzecz rodzin z dziećmi niepełnosprawnymi, tak aby zapewnić im lepszy start, a rodzicom umożliwić działania wspierające i ułatwiające funkcjonowanie w społeczeństwie.

## 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. 03.10.2017 roku. Kontrolą u Beneficjenta objęto dwa zatwierdzone wnioski o płatność oraz trzeci końcowy złożony (poprawiony) wniosek o płatność refundacja za okres od dnia 03.10.2017 roku do dnia 14.09.2018 roku. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.



W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, weryfikacji dokumentów księgowych i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań:

- rozbiórka części budynku,
- przebudowa i rozbudowa siedziby Ośrodka z dostosowaniem obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych,
- zakup niezbędnego wyposażenia (m.in.: bieżni, orbitreka, steppera, ławeczki treningowej, stołu do terapii, huśtawek, łóżka wodnego, kurtyny światłowodowej, piłki do skakania, mat podłogowych piankowych, chusty animacyjnej, klocków, kąciku zabaw ze zjeżdżalnią, laptopa).

W ramach kontroli o charakterze zdalnym zweryfikowano dokumenty zamieszczone przez Beneficjenta w Systemie Teleinformatycznym SL oraz dostarczone drogą mailową takie jak: pozwolenie na budowę, pozwolenie na użytkowanie, umowa z wykonawcą, faktury, potwierdzenia zapłaty, protokoły odbioru, dokumentacja techniczna, dokumentacja powykonawcza, fotodokumentacja.

Uwag do prawidłowości realizacji inwestycji zespół nie wnosi.

## 2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Zarządzeniem nr 1189/18 Burmistrza Świecia z dnia 30 kwietnia 2018 r. wprowadzono Zasady Rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Świeciu, zmieniające zarządzenie nr 594/16 z dnia 28 lipca 2016 r. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych w programie komputerowym „Księgowość Budżetowa” – opracowanym przez UI INFO-SYSTEM, K.T. Groszek s.c. z Legionowa.

Prowadzone i przechowywane są w Urzędzie Miejskim w Świeciu, W Wydziale Finansowym w siedzibie przy ul. Wojska Polskiego 124. Na potrzeby projektu Urząd Miejski w Świeciu wyodrębnił indywidualny rachunek bankowy o nr: 22 1160 2202 0000 0000 6089 7881.

Dla inwestycji polegającej na rozbiórce części budynku oraz przebudowie i rozbudowie Ośrodka Integracji i Rehabilitacji w Świeciu wyodrębniono ewidencję księgową nr 080-103.



Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie SL wynosi 12 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów załączonych w systemie SL zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wskazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność.

Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Uwag się nie wnosi.

### 3. Wskaźniki realizacji celów projektu

#### 3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2018 r.	Osiągnięta	Stopień wykonania:
1.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	1 szt.	1 szt.	100%
2.	Liczba nowych lub zaadaptowanych budynków przeznaczonych na cele usług świadczonych na poziomie lokalnych społeczności	1 szt.	1 szt.	100%

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym (umowy z wykonawcą, protokoły odbioru robót) oraz dokumentami księgowymi (faktury VAT, dowody zapłaty) wraz z fotodokumentacją. Na podstawie przedstawionych dokumentów podczas kontroli zdalnej Zespół kontrolujący potwierdza wykonanie przebudowy i rozbudowy Ośrodka Integracji i Rehabilitacji.

**Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.**

### 3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2019 r.	Osiągnięta w 2019 r.	Stopień wykonania %
1.	Liczba osób korzystających z nowych lub zaadaptowanych budynków przeznaczonych na cele usług świadczonych na poziomie lokalnych społeczności	230 osób	249 osób	108,26%

Powyższy wskaźnik rezultatu został osiągnięty na podstawie oświadczenia Kierownika Ośrodka Integracji i Rehabilitacji przesłanego w dniu 23 listopada 2020 r., oraz ewidencji rejestracji dzieci przesłanej w dniu 30 listopada 2020 r.

**Wskaźnik rezultatu został osiągnięty.**

### 4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych o charakterze zdalnym 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. „Przebudowa i rozbudowa budynku Ośrodka Integracji i Rehabilitacji w Świeciu” – nr sprawy OR-IN.271.31.2.2.2017

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 listopada 2020 r. oświadczył, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w przeprowadzonych i zweryfikowanych przez IZ postępowaniach PZP.

## 2. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

## 3. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Projektowana inwestycja realizowana była poza obszarami wchodzącymi w skład sieci Natura 2000, w tym obszarami specjalnej ochrony ptaków, obszarami mającymi znaczenie dla Wspólnoty i projektowanymi przekazanymi do Komisji Europejskiej oraz innymi formami ochrony przyrody. Projekt nie wpływa negatywnie na inne formy ochrony przyrody. Prace w związku z rozbiórką, przebudową i rozbudową budynku nie prowadziły do pogorszenia stanu środowiska przyrodniczego.

Realizacja zadania ma także **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Budynek Ośrodka oraz sam Ośrodek jest dostępny dla wszystkich odbiorców na niedyskryminacyjnych zasadach. Powstała infrastruktura dostosowana jest do funkcjonowania osób niepełnosprawnych, powstała infrastruktura uwzględnia potrzeby osób niepełnosprawnych, m.in. poprzez wprowadzenie windy dla osób mających problemy w poruszaniu się po schodach oraz likwidację barier architektonicznych. Osoby niepełnosprawne w pełni mogą korzystać, bez ograniczeń architektonicznych z powstałej infrastruktury i z proponowanych przez Ośrodek zajęć.

Realizacja zadania ma **neutralny** wpływ na politykę równouprawnienia płci. Projekt ze względu na swój charakter nie przewidywał utworzenia nowych miejsc pracy tak więc ma



neutralny wpływ na politykę zatrudnienia. W ramach projektu na etapie wdrażania i po zakończeniu jego realizacji została zachowana zasada równouprawnienia mężczyzn i kobiet.

#### 4. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się do następujących działań promocyjnych:

- zamieszczenia plakatów informacyjnych w budynku objętym projektem,
- zamieszczania wiadomości o realizowanym projekcie na stronie internetowej Gminy Świecie oraz stronie internetowej OliR,
- zamieszczenia w miejscu realizacji projektu tablicy informacyjno-pamiątkowej,
- zamieszczenia 2 spotów promocyjnych w telewizji lokalnej z realizacji projektu, jeden na rozpoczęcie realizacji, drugi spot na zakończenie inwestycji.
- zorganizowanie festynu z udziałem społeczności lokalnej na zakończenie realizacji projektu.

W trakcie przeprowadzonej kontroli zdalnej potwierdzono realizację powyższych działań promocyjnych na podstawie przedłożonych dokumentów: przeglądu strony internetowej i przesłanych przez Beneficjenta skanów oraz zdjęć.

#### 5. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta w Urzędzie Miejskim w Świeciu, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie. Potwierdzono na podstawie przesłanego w dniu 06 listopada 2020 r. oświadczenia.

#### 6. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt został skontrolowany w dniu 29 listopada 2019 r. przez Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Świeciu – bez zastrzeżeń.

## PODSUMOWANIE

Kontrola planowa zdalna na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 04 - 06 listopada 2020 r. kontrola zdalna na dokumentach oraz 09,10,12,20 i 23 listopada 2020 r. weryfikacja dokumentów przekazanych w trakcie kontroli przez Beneficjenta. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.

Kontrola bez zastrzeżeń 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.

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.
3. W przypadku stwierdzenia podczas wizyty monitoringowej nieprawidłowości mającej skutek finansowy Beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu części lub całości kwoty dofinansowania.



## STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

## ZALECENIA POKONTROLNE

Brak

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

### 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:

*Łucja Gazarowska*  
.....  
(Kierownik Zespołu Kontrolującego)

*Joanna Leszczyńska*  
.....

Podpis kierownika jednostki

kontrolowanej:

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Kulakowski*  
.....