

DWP.433.817.2018.VII

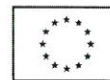
INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli trwałości projektu realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

1. Informacje porządkowe

1	Nazwa i adres kontrolowanego beneficjenta	Gmina Szydłowo Jaraczewo 2, 64-930 Szydłowo
2	Tytuł projektu	Rewitalizacja budynku świetlicy wiejskiej w Róży Wielkiej
3	Numer umowy	RPWP.09.02.01-30-0001/18-00 z 15.04.2019 r.
4	Etap realizacji projektu w momencie kontroli	Kontrola trwałości projektu
5	Instytucja kontrolująca	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, Departament Wdrażania Programu Regionalnego, Wydział Kontroli Projektów
6	Podstawa przeprowadzenia kontroli	Upoważnienie Marszałka Województwa Wielkopolskiego nr DWP-1710.52.2023 z 31.03.2023 r. wydane na podstawie Uchwały nr 237/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 24.01.2019 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictw pracownikom Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w zakresie realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 oraz w zakresie realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, a także w zakresie sprawowania nadzoru nad realizacją innych powierzonych zadań
7	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie beneficjenta	14.04.2023 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	od 17.04.2023 r. do 25.04.2023 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Urząd Gminy Szydłowo Jaraczewo 2, 64-930 Szydłowo
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	Świetlica wiejska Róża Wielka 19, 64-930 Szydłowo
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Marcin Wiśniewski, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - Kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Lucyna Wasielewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
12	Kierownik jednostki kontrolowanej	1. Tobiasz Wiesiołek - Wójt Gminy Szydłowo, 2. Małgorzata Kubiś - Skarbnik Gminy Szydłowo
13	Osoby udzielające informacji	1. Agnieszka Nakoneczna - Inspektor ds. funduszy zewnętrznych, 2. Bogumiła Biesiada - Z-ca Skarbnika, 3. Adam Lewicki - Dyrektor Centrum Upowszechniania Kultury w Szydłowie

Hierod
gkud



2. Rzeczowa realizacja projektu

2.1. Podstawowe informacje:

1	Zakupione środki trwałe / infrastruktura	Remont budynku świetlicy w Róży Wjelskiej o powierzchni zabudowy 375,62 m ² obejmujący: – wymianę pokrycia dachu wraz z orynnowaniem, – ocieplenie ścian zewnętrznych oraz malowanie elewacji, – wymiana okien od strony podwórka, – remont rampy, – budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych i remont istniejących schodów, – remont sufitu wraz z ociepleniem, – budowa ścianek działowych, – wymiana podłoża, ocieplenie i posadzki, – remont wc i kuchni, – wymiana drzwi zewnętrznych i wewnętrznych, – modernizacja instalacji sanitarnej, – modernizacja instalacji elektrycznej.
2	Zakupione wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
3	Sposób promocji projektu	- strona internetowa: www.szydlowo.pl , - oznakowanie dokumentacji projektowej, - tabliczka pamiątkowa w siedzibie urzędu gminy oraz w wyremontowanej świetlicy
4	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie	TAK
5	Inne informacje	Nie dotyczy

W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:

- zgłoszenie robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z 18.12.2017 r.,
- zaświadczenie Starosty Piłskiego z 27.12.2017 r. o braku sprzeciwu dot. zgłoszonych robót,
- umowa o roboty budowlane nr 272/43/2019 zawarta 1.07.2019 r. z Usługi Remontowo - Budowlane Skór-Bud, aneks z 28.11.2019 r. oraz z 29.11.2019 r.,
- protokół odbioru końcowego z 19.12.2019 r.,
- dokumentacja powykonawcza geodezyjna, protokoły badań, atesty, certyfikaty, instrukcja obsługi promienników.

2.2. Wskaźniki realizacji projektu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa (ostateczna) wskaźnika określona w umowie o dofinansowanie	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli	Uwagi
Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją	ha	0,04	0,04	-
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	szt.	1	1	-
Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach	szt.	1	1	-
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)	EPC	0,5	0,5	w 1 roku trwałości
			0,5	w 2 roku trwałości
			0,5	w 3 roku trwałości
Liczba ludności zamieszkującej obszar rewitalizacji	osoby	487	488	stan na 9.01.2020 r.
			472	stan na 31.12.2020 r. (96,92%)
			469	stan na 31.12.2021 r. (96,30%)
			451	stan na 31.12.2022 r. (92,61%)

Dokumenty dotyczące zakładanych wskaźników rezultatu:

„Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)”:

- oświadczenie beneficjenta z 14.04.2021 r. o osiągnięciu wartości docelowej wskaźnika,
- sprawozdania GUS Z-06 o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy za lata 2019 - 2022 w Centrum Upowszechniania Kultury w Szydłowie, dokumenty ZUS DRA i ZUS RCA,

Hand
Makus
ES



„Liczba ludności zamieszkującej obszar rewitalizacji”

- zaświadczenie Wójta Gminy Szydłowo z 9.01.2020 r. wystawione na podstawie rejestru mieszkańców, dane z ewidencji ludności Urzędu Gminy Szydłowo za lata 2018 - 2022 r.

Informacja o pracownikach zatrudnionych w ramach projektu w Centrum Upowszechniania Kultury w Szydłowie:

Lp.	Stanowisko pracy (wg dokumentacji projektowej wraz z deklarowaną wielkością etatu)	Stanowisko pracy (wg umowy o pracę)	Imię i nazwisko	Umowa o pracę (z podaniem wielkości etatu i okresu zatrudnienia)	Dokumenty ZUS
1	0,5 etatu w Świetlicy wiejskiej w Róży Wielkiej	Animator/ bibliotekarz	Żaneta Kielek-Łukowska	na czas określony od 16.03.2020 r. do 15.06.2021 r. - ¾ etatu, na czas nieokreślony od 16.06.2021 r. - ¾ etatu aneks z 1.10.2021 r. - pełen etat	ZUS ZUA z 16.03.2020 r., ZUS DRA/RCA 03.2020 - 03.2023
2		Animator kultury/młodszy bibliotekarz	Beniamin Budzyński	na czas określony od 1.04.2020 r. do 30.06.2021 r. - ¾ etatu, na czas nieokreślony od 1.07.2021 r. - ¾ etatu aneks z 2.11.2021 r. - pełen etat,	ZUS ZUA z 1.04.2020 r., ZUS DRA/RCA 04.2020 - 03.2023

2.3. Wizyta na miejscu realizacji projektu

Kontrolę dokumentacji przeprowadzono w siedzibie Urzędu Gminy Szydłowo, Jaraczewo 2, 64-930 Szydłowo, a oględziny na miejscu zrealizowanej inwestycji - świetlicy wiejskiej w Róży Wielkiej 19, 64-930 Szydłowo.

Z przeprowadzonych oględzin zgodnie ze stanem faktycznym w dniu kontroli sporządzono protokół, którego jeden egzemplarz po podpisaniu przekazano beneficjentowi.

Potwierdza się zgodność miejsca realizacji projektu z deklarowanym we wniosku o dofinansowanie.

3. Finansowa realizacja projektu

3.1. Beneficjent na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 85/2022 Wójta Gminy Szydłowo z 31.03.2022 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości i zakładowego planu kont budżetu Gminy Szydłowo oraz w Urzędzie Gminy Szydłowo.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanej inwestycji będącej przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% (metoda liniowa). Zrealizowaną inwestycję beneficjent przyjął do ewidencji w grudniu 2019 r.

Beneficjent otrzymał dofinansowanie 17.06.2020 r. w formie refundacji w kwocie 243.508,99 PLN (wniosek o płatność nr RPWP.09.02.01-30-0001/18-003).

Wszelkie zapisy dotyczące inwestycji związanej z realizacją projektu prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Beneficjent posiada ewidencję księgową projektu, która pozwala na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem.

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosku o płatność.

3.2. Ponadto skontrolowano:

- zarządzenie nr 95/2018 Wójta Gminy Szydłowo z 16.07.2018 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Szydłowo,
- faktura VAT związana z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosku o płatność),
- dokument OT o numerze 0025/2019 z 24.12.2019 r. dotyczący przyjęcia do użytkowania zrealizowanej inwestycji w ramach projektu,
- karta środka trwałego, stan na 14.04.2023 r.,
- ewidencja środka trwałego/tabela amortyzacyjna, stan na 14.04.2023 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- wyciąg bankowy z rachunku nr 38 8937 0007 00000 1674 2000 0290 potwierdzający wpływ otrzymanej refundacji oraz zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (rachunek refundacyjny w PLN),
- zaświadczenie wydane przez NBS BANK Nadnotecki Bank Spółdzielczy z 29.01.2019 r. potwierdzające posiadanie rachunku o numerze 38 8937 0007 00000 1674 2000 0290 przez Gminę Szydłowo (rachunek refundacyjny w PLN),

[Handwritten signature]



- oświadczenie beneficjenta z 14.04.2023 r. o źródle finansowania projektu,
- oświadczenie beneficjenta z 14.04.2023 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne instytucje,
- oświadczenie beneficjenta z 14.04.2023 r. dotyczące braku finansowania projektu z innych źródeł pomocowych.

4. Trwałość projektu

1	Czy dofinansowane środki trwałe (inna infrastruktura) wykorzystywane są zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie?	Tak
2	Czy doszło do zaprzestania działalności produkcyjnej?	Nie
3	Czy doszło do przeniesienia działalności produkcyjnej poza obszar objęty WRPO 2014-2020?	Nie
4	Czy wystąpiła zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści?	Nie
5	Czy wystąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów?	Nie
6	Czy w przypadku przedsiębiorstwa spoza sektora MŚP działalność produkcyjna została przeniesiona poza obszar UE?	Nie
7	Miejsce przechowywania dokumentacji projektowej	Oświadczenie dotyczące archiwizacji dokumentacji projektowej z 14.04.2023 r.
8	Inne informacje	Nie dotyczy

5. Wnioski

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie dotyczącym trwałości projektu.

Ponadto stwierdzono, że wskaźnik rezultatu „Liczba ludności zamieszkującej obszar rewitalizacji” nie został w pełni osiągnięty w okresie trwałości na zakładanym poziomie. Na podstawie danych z ewidencji ludności wyliczono, że stopień osiągnięcia ww. wskaźnika rezultatu w latach 2020 - 2022 wynosi ponad 90 % (patrz pkt 2.2.).

Zgodnie z § 14 ust. 9 umowy o dofinansowanie projektu, osiągnięcie wartości docelowej wskaźnika rezultatu na poziomie przekraczającym 90 % nie skutkuje nałożeniem korekty finansowej.

Informacja o osiągniętych wartościach wskaźnika rezultatu zostanie po zakończeniu kontroli przekazana do Wydziału Monitoringu DWP celem dalszego monitorowania.

6. Zastrzeżenia wniesione przez kontrolowanego

Lp.	Streszczenie zastrzeżenia	Stanowisko zespołu kontrolującego
1	-	-

7. Pouczenie

Informacja pokontrolna winna zostać podpisana przez kierownika kontrolowanego podmiotu i Skarbnika, a następnie odesłana do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w terminie 14 dni od jej otrzymania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni od dnia jej otrzymania, przed jej podpisaniem.

Zastrzeżenia zostaną rozpatrzone przez Zespół Kontrolujący w terminie 14 dni od daty ich otrzymania. Kontrolowany zostanie poinformowany o uznaniu zastrzeżeń w całości lub w części lub o odrzuceniu zastrzeżeń niezwłocznie po ich rozpatrzeniu. Zespół Kontrolujący jest uprawniony do wszczęcia dodatkowych czynności kontrolnych, w razie stwierdzenia takiej konieczności w związku ze złożonymi przez kontrolowanego wyjaśnieniami lub zastrzeżeniami. Czynności te mogą polegać na analizie dokumentów lub wyjaśnień nadesłanych przez beneficjenta, prowadzonej w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego lub na prowadzeniu kontroli w siedzibie beneficjenta lub w miejscu fizycznej realizacji projektu. Podjęcie przez Zespół Kontrolujący dodatkowych czynności kontrolnych każdorazowo przerywa bieg terminu rozpatrzenia zastrzeżeń przez Zespół Kontrolujący. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska Zespołu Kontrolującego wobec zgłoszonych zastrzeżeń kontrolowanemu nie przysługuje możliwość złożenia kolejnych zastrzeżeń.

Podpisanie przez kontrolowanego informacji pokontrolnej jest równoznaczne z akceptacją ustaleń w niej zawartych i oznacza rezygnację ze składania zastrzeżeń do treści tej informacji.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z pisemnym wyjaśnieniem przyczyn odmowy w ciągu 7 dni od dnia otrzymania odpowiedzi na wniesione przez niego zastrzeżenia do informacji pokontrolnej.

Wraz z wniesieniem zastrzeżeń do informacji pokontrolnej lub wraz z pismem o odmowie jej podpisania kontrolowany zobowiązany jest zwrócić oba egzemplarze informacji wraz z załącznikami do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.



8. Informacje końcowe

Informacja została sporządzona na 5 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli prowadzonej przez beneficjenta.

WÓJT
Wenke

(data i podpis kierownika beneficjenta)

SKARBNIK

Kubiś 08.05.2023r.
Kubiś

(podpis Skarbnika)

GŁÓWNY SPECJALISTA

25.04.2023r.

Wiśniewski

(data i podpis kontrolującego)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Wojciszewska

(podpis kontrolującego)

