



Wałbrzych, dnia 19 listopada 2018 r.

DKO.441.296.2018  
Nr DKO.442.9.2017  
Nr kontroli 267/2018  
Oryginał

**INFORMACJA POKONTROLNA**  
z kontroli rzeczowo-finansowej realizacji projektu  
nr RPDS.03.03.04-02-0013/16

**I. Informacje ogólne**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
  - a) § 18 umowy o dofinansowanie;
  - b) art. 22 ust. 2 pkt 2 lit b) ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1460 z późn. zm.).
2. Numer projektu: RPDS.03.03.04-02-0013/16
3. Umowa: nr RPDS.03.03.04-02-0013/16-00 z dnia 04.04.2017 r., aneks nr RPDS.03.03.04-02-0013/16-01 z dnia 28.09.2018 r.,
4. Tytuł projektu: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska - Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy OSP w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. „Chatka Puchatka” w Jaworzynie Śląskiej”
5. Priorytet: Oś Priorytetowa nr 3 „Gospodarka niskoemisyjna”.
6. Działanie/Schemat: 3.3 „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym”.
7. Pełna nazwa podmiotu kontrolowanego (Beneficjenta) i NIP: Gmina Jaworzyna Śląska, NIP: 8842365203
8. Adres podmiotu kontrolowanego (kod, miejscowość, ul.): ul. Wolności 9, 58-140 Jaworzyna Śląska
9. Adres lokalizacji projektu (kod, miejscowość, ul.): Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remiza OSP w Bolesławicach, Przedszkole Samorządowe z Grupą Żłobkową im. „Chatka Puchatka” w Jaworzynie Śląskiej”
10. Rodzaj kontroli: planowa
11. Kontrola: w miejscu realizacji projektu
12. Okres objęty kontrolą: 15.03.2016 r.
13. Faktyczna data rozpoczęcia kontroli: 06.11.2018 r.
14. Faktyczna data zakończenia kontroli: 06.11.2018 r.
15. Skład zespołu kontrolującego:

Lp.	Imię nazwisko	Funkcja	Upoważnienie nr	Data wystawienia Upoważnienia
1.	Alicja Surgieniewicz	Kierownik Zespołu kontrolującego	15/2017	23.02.2017
2.	Ewelina Dalecka	Członek Zespołu kontrolującego	14/2017	23.02.2017

16. Podczas kontroli wyjaśnień ze strony podmiotu kontrolowanego udzielali:

Lp.	Imię nazwisko	Stanowisko służbowe
1.	Marek Zawisza	Zastępca Burmistrza
2.	Justyna Chrebela	Pracownik Beneficjenta

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



## II. Przeprowadzone czynności kontrolne

Celem przeprowadzonej kontroli było sprawdzenie postępu rzeczowo-finansowego projektu, w tym weryfikacja faktycznego poniesienia wydatków, ich kwalifikowalności, dostarczenia współfinansowanych towarów i usług oraz stopień realizacji planowanych wskaźników oraz celów projektu. Zakresem kontroli objęto ponadto prawidłowość wywiązywania się jednostki kontrolowanej z obowiązków w zakresie informacji i promocji. Kontrola obejmowała ponadto weryfikację zgodności projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w tym w obszarze pomocy publicznej, ochrony środowiska oraz zamówień publicznych, a także postanowieniami Umowy o dofinansowanie projektu.

## III. Wnioski i ustalenia z kontroli

- W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.**
- W toku kontroli stwierdzono uchybienia, które wymagają działań pokontrolnych.**
- W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które wymagają działań pokontrolnych.**
- W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które nie wymagają działań pokontrolnych.**
- Inne ustalenia kontrolne: .....**

W dniu 06.11.2018 r. przeprowadzono kontrolę rzeczowo-finansowej realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu, którego przedmiotem były:

- 1) Termomodernizacja budynku Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej,
- 2) Termomodernizacja budynku Remizy OSP w Bolesławicach,
- 3) Termomodernizacja budynku Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. „Chatka Puchatka” w Jaworzynie Śląskiej”,
- 4) Przygotowanie dokumentacji projektu,
- 5) Działania promocyjne.

### 1. Informacja na temat postępu rzeczowo-finansowy projektu oraz kwalifikowalność wydatków

Na dzień kontroli na miejscu stwierdzono, że projekt pod względem rzeczowym został zakończony. Roboty budowlane założone do wykonania w projekcie zostały zrealizowane i prawidłowo udokumentowane przez Beneficjenta, zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu. Przedstawiono protokoły odbioru robót budowlanych i usług towarzyszących. Rzeczowa realizacja projektu udokumentowana została w sposób prawidłowy.

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent realizuje obowiązki w zakresie dokumentowania działań związanych z realizacją projektu oraz przechowuje dokumenty związane z realizacją projektu w sposób uporządkowany, w opisanych segregatorach umożliwiającym łatwą ich weryfikację, do których dostęp mają jedynie osoby zaangażowane w realizację projektu. Na potrzeby kontroli dokumenty potrzebne do oceny rzeczowo-finansowej realizacji projektu, w tym w szczególności świadczące o rzeczywistym i prawidłowym poniesieniu wydatków, były dostępne w siedzibie Beneficjenta.

W trakcie kontroli, w zakresie badania wyżej opisanych dokumentów, zespół kontrolujący ustalił, że: wszystkie kopie faktur, załączone przez Beneficjenta do wniosków o płatność są zgodne z oryginałami faktur posiadanymi przez Beneficjenta i przedstawionymi w trakcie kontroli na miejscu, płatności ww. dokumentów dokonane były w formie przelewu bankowego, co zostało potwierdzone odpowiednimi dokumentami księgowymi, faktury załączone przez Beneficjenta do wniosku o płatność zostały opieczątowane w trakcie kontroli pieczęcią o treści: „Skontrolowano w ramach RPO WD 2014 – 2020 – ZIT AW”.

W zakresie rzeczowo-finansowym oraz poniesionych wydatków kwalifikowanych projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



## 2. Informacje na temat stopnia osiągnięcia zakładanych wskaźników.

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu przyjęto cztery wskaźniki produktu oraz trzy wskaźniki rezultatu dla projektu. Stan realizacji wskaźników produktu: wszystkie wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

Zgodnie z umową nieosiągnięte wskaźniki rezultatu zostaną osiągnięte w terminie 12 miesięcy od zakończenia realizacji Projektu.

Informujemy, iż w zakresie założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników rezultatu, które na dzień przeprowadzenia niniejszej kontroli nie zostały osiągnięte, Beneficjent winien przekazać do IPAW informację wraz z dokumentami, potwierdzającą ich osiągnięcie, po upływie terminu wyznaczonego na ich osiągnięcie. W przypadku ich nie osiągnięcia zgodnie z przyjętymi założeniami, należy w tym zakresie przekazać stosowne pisemne wyjaśnienia.

## 3. Informacja na temat wypełniania zobowiązań w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji

Zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do zapewnienia informowania społeczeństwa o współfinansowaniu i realizacji projektu przez Unię Europejską oraz o osiągniętych produktach i rezultatach projektu zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego i Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014, s. 7, z późn. zm.) oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w Załączniku nr 14 do Umowy.

Skontrolowano realizację projektu - dokonano oględzin w zakresie wypełniania zobowiązań na temat informacji i promocji projektu. W miejscu realizacji projektu znajdują się tablice informacyjne w zakresie zrealizowanego projektu.

Ponadto, w ramach czynności kontrolnych w zakresie działań informacyjno-promocyjnych, kontrolujący stwierdzili, że dokumentacja dotycząca projektu zawiera obowiązkowe elementy informacyjne.

Projekt skontrolowano również pod kątem posiadania przez Beneficjenta stosowanych uregulowań w zakresie archiwizacji kompletnej dokumentacji związanej z realizacją projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W zakresie działań informacyjno-promocyjnych oraz archiwizacji projekt został realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

## 4. Zgodność projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego

Kontrola obejmowała zgodność projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, projekt skontrolowano w szczególności pod kątem przepisów dotyczących pomocy publicznej oraz ochrony danych osobowych. W zakresie wykonywania obowiązków wynikających z przepisów dotyczących ochrony danych osobowych Beneficjent posiada stosowne dokumenty (Politykę Bezpieczeństwa Informacji oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym). Zespół Kontrolujący w ramach prowadzonych czynności kontrolnych na podstawie udostępnionego rejestru zakupowego VAT, dokonał analizy zestawienia faktur w okresie realizacji projektu. W tym zakresie nie ujawniono, aby dokumenty księgowe dotyczące wydatków kwalifikowalnych przedłożonych do refundacji, były wykazywane przez Beneficjenta do odliczenia w składanych deklaracjach.

W zakresie zgodność projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego projekt został zrealizowany prawidłowo, bez zastrzeżeń.

## 5. Zamówienia publiczne

Beneficjent zrealizował zamówienie, które było przedmiotem kontroli:

- 5/2017 pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej do realizacji termomodernizacji budynku Samorządowego Przedszkola w Jaworzynie Śląskiej, Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej oraz budynku Remizy Ochotniczej Straży pożarnej we wsi Bolesławice” – zasada konkurencyjności.

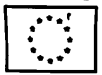
- 114/2017 pn.: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska – Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. „Chatka Puchatka” w Jaworzynie Śląskiej Część I – Termomodernizacja budynku Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. „Chatka Puchatka” w Jaworzynie Śląskiej; Część II – Termomodernizacja budynku Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej; Część III – Termomodernizacja budynku Remizy w Bolesławicach.

## INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



Ustalenia pokontrolne i wynik przedmiotowej kontroli zawiera ostateczna informacja pokontrolna projektu:

- 1) 5/2017 - DKO.441.16.2017 z dnia 14 lutego 2017 r.
- 2) 114/2017 - DKO.441.109.2017 z dnia 16 sierpnia 2017 r.

Ustalenia poczynione w ramach wskazanych wyżej kontroli pozostają bez zmian i są wiążące w ramach bieżącej kontroli.

Dodatkowo w trakcie kontroli dokonano weryfikacji procedur przeprowadzonych przez Beneficjenta zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie na nadzór inwestorski (zamówienie o wartości szacunkowej poniżej 50 tys. zł – rozeznanie rynku) oraz zamówienie na studium wykonalności, informację i promocję projektu (tj. wykonanie 3 tablic informacyjnych oraz 3 tablic pamiątkowych)-wartość szacunkowa zamówień nie przekroczyła 20 000 zł. Ww. procedury zostały przeprowadzone w sposób prawidłowy zgodnie z wymogami umowy o dofinansowanie, w wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

W zakresie zamówień publicznych projekt został realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, z istotnymi zastrzeżeniami w zakresie objętym kontrolą nr 5/2017; bez zastrzeżeń – kontrola 114/2017.

#### **IV. Stanowisko kontrolujących do zgłoszonych zastrzeżeń.**

Nie dotyczy.

#### **V. Zalecenia pokontrolne.**

1. Zalecenia pokontrolne: nie wydano
2. Treść zaleceń, (jeśli wydano): nie dotyczy.
3. Informacje o sposobie i terminie wykonania zleceń pokontrolnych w formie pisemnej należy przekazać do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w terminie: nie dotyczy.

#### **VI. Informacja o nałożonych korektach finansowych/wydatkach niekwalifikowalnych**

W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości

#### **VII. Załączniki (pozostają wyłącznie przy egzemplarzu Informacji pokontrolnej przeznaczonej dla IPAW):**

- a) dokumentacja z udzielonych zamówień
- b) listy sprawdzające

**VIII.** Informację pokontrolną sporządzono w dwóch egzemplarzach, po jednym dla kontrolującego i 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 (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 419).

#### **INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



Zespół Kontrolujący:

SPECJALISTA

Aleksandra Sargieniewicz

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Wałbrzych, dnia 19.11.2018 r.

SPECJALISTA

Ewelina Dalecka

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wałbrzych, dnia 19.11.2018 r.

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

(podpis)  
Bożena Drózd

Wałbrzych, dnia 19.11.2018 r.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

(podpis)

Wałbrzych, dnia 19.11.2018 r.

Pouczenie:

1. Podmiotowi kontrolowanemu, zgodnie z zapisami art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych, pisemnych zastrzeżeń do *Informacji pokontrolnej*.
2. Zastrzeżenia wnosi się do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej.
3. W przypadku przekroczenia ww. ustawowego terminu zastrzeżenia pozostawia się bez rozpatrzenia a informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną po upływie ustawowego terminu na ich wniesienie.
4. Jednostka kontrolująca w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje ostateczną *informację pokontrolną*, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
5. Podjęcie dodatkowych czynności kontrolnych w celu ustalenia zasadności złożonych zastrzeżeń, żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.
6. Do ostatecznej *informacji pokontrolnej* oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
7. Ostateczna *informacja pokontrolna* stanowi podstawę realizacji ustaleń pokontrolnych w niej zawartych.
8. Informacja pokontrolna zawiera termin przekazania do jednostki kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych przez podmiot kontrolowany, a także o podjętych działaniach lub

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



- przyczynach ich niepodjęcia. Termin ten będzie każdorazowo wyznaczany przez jednostkę kontrolującą, z uwzględnieniem charakteru tych zaleceń.
9. Podmiot kontrolowany w wyznaczonym terminie ma obowiązek poinformować jednostkę kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
  10. 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.