



Wałbrzych, dnia 29.05.2019 r.

DKO.441.118..2019
Nr DKO.442.55.2017
Nr kontroli 100/2019
Oryginał

INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli rzeczowo-finansowej realizacji projektu
nr RPDS.03.04.04-02-0009/16

1. 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 2018 r., poz. 1431 ze zm.).

2. Numer projektu: RPDS.03.04.04-02-0009/16

3. Umowa nr RPDS.03.04.04 – 02 - 0009/16 - 00 z dnia 31.05.2017 r. wraz z aneksem nr RDPS.03.04.04 – 02 – 0009/16 – 01 z dnia 03.10.2018 r. ; aneksem nr RDPS.03.04.04 – 02 – 0009/16 – 02 z dnia 29.11.2018 r.; aneksem nr RDPS.03.04.04 – 02 – 0009/16 – 03 z dnia 22.01.2019 r.

4. Tytuł projektu: „Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park & Ride i Bike & Ride”.

5. Priorytet: nr 3 „Gospodarka niskoemisyjna ”

6. Działanie/Schemat: 3.4. „Wdrażanie strategii niskoemisyjnych”, Poddziałanie nr 3.4.4 „Wdrażanie strategii niskoemisyjnych - ZIT AW” RPO Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

7. Pełna nazwa podmiotu kontrolowanego (Beneficjenta) i NIP: Gmina Jaworzyna Śląska, NIP 884-236-52-03

8. Adres podmiotu kontrolowanego (kod, miejscowość, ul.): ul. Wolności 9, 58 – 140 Jaworzyna Śląska,

9. Adres lokalizacji projektu (kod, miejscowość, ul.):

- a) część 1 – Rozbudowa drogi gminnej nr 111241D ul. Powstańców Śląskich w Jaworzynie Śląskiej;
- b) część 2 – Remont i modernizacja placu przy ul. Powstańców Śląskich w Jaworzynie Śląskiej;
- c) część 3 – Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Jaworzyna Śląska – Nowice.

10. Rodzaj kontroli: planowa

11. Kontrola: w miejscu realizacji projektu

12. Okres objęty kontrolą: 19.10.2016 r. do 17.05.2019 r.

13. Faktyczna data rozpoczęcia kontroli: 19.05.2019 r.

14. Faktyczna data zakończenia kontroli: 19.05.2019 r.

15. Skład zespołu kontrolującego:

Lp.	Imię nazwisko	Funkcja	Upoważnienie nr	Data wystawienia Upoważnienia
1.	Sławomir Nitecki	Kierownik Zespołu Kontrolującego	6/2019	15.04.2019 r.
2.	Arkadiusz Stadnicki	Członek Zespołu Kontrolującego	42/2018	27.11.2018 r.

16. Podczas kontroli wyjaśnień ze strony podmiotu kontrolowanego udzielali:

Lp.	Imię nazwisko	Stanowisko służbowe
1.	Agnieszka Traczykowska	Podinspektor ds. inwestycji
2.	Sylwia Gałan	Podinspektor ds. rozwoju gospodarczego i pozyskiwania funduszy
3.	Maciej Bielawski	Inspektor ds. inwestycji

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 www.ipaw.walbrzych.eu 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 17 maja 2019 r. przeprowadzono kontrolę rzeczowo-finansową realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscach realizacji projektu, którego przedmiotem były n/w zadania:

- 1) Zadanie 1 – Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park & Ride i Bike & Ride,
- 2) Zadanie 2 – Promocja.

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

Na dzień kontroli na miejscu stwierdzono, że projekt pod względem rzeczowym został zakończony. Roboty budowlane, dostawy oraz usługi 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, dostaw i usług. 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 w tym również dokumenty dotyczące wydatków związanych z kosztami zaangażowania personelu projektu (koszt/wydatek koordynatora projektu w postaci przyznanego dodatku specjalnego) i inne załączone przez Beneficjenta do wniosków o płatność są zgodne z oryginałami faktur i innych dokumentów posiadanych przez Beneficjenta i przedstawionych w trakcie kontroli na miejscu. Płatności ww. dokumentów dokonane były w formie przelewu bankowego, co zostało potwierdzone odpowiednimi dokumentami księgowymi, faktury oraz inne dokumenty potwierdzające faktyczne poniesienie wydatku 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 www.ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu/bjp



2. Informacje na temat stopnia osiągnięcia zakładanych wskaźników.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu przyjęto sześć wskaźników produktu oraz dwa wskaźniki rezultatu dla projektu. Stan realizacji ww. wskaźników produktu - wszystkie zostały osiągnięte.

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

Informujemy, iż w zakresie założonego we wniosku o dofinansowanie wskaźniku rezultatu, który na dzień przeprowadzenia niniejszej kontroli nie został osiągnięty, Beneficjent winien przekazać do IPAW informację wraz z dokumentami, potwierdzającą jego osiągnięcie, niezwłocznie po upływie terminu wyznaczonego na jego osiągnięcie. W przypadku jego 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 informacyjno - pamiątkowe w zakresie zrealizowanego projektu. Dodatkowo Beneficjent zamieścił również informację w zakresie realizacji projektu na swojej stronie internetowej (w ramach środków własnych).

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

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 zrealizowany 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 Politykę Bezpieczeństwa Informacji. 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 zamówienia w ramach projektu, które były przedmiotem kontroli:

- nr 48/2017 - Zamówienie: „Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park&Ride i Bike&Ride” - opracowanie dwóch projektów” – wynik kontroli – z istotnymi zastrzeżeniami - nr informacji pokontrolnej nr DKO.441.54.2017 (informacja uzyskała status ostatecznej w dniu 12.06.2017 r. – nie wniesiono 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 www.ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu/bjp



- nr 66/2018 – Zamówienie: „Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park & Ride i Bike & Ride: Część 1 Rozbudowa drogi gminnej nr 111241D, ul. Powstańców w Jaworzynie Śląskiej, Część 2 Remont i modernizacja placu przy ul. Powstańców w Jaworzynie Śląskiej” – wynik kontroli – z istotnymi zastrzeżeniami – nr informacji pokontrolnej DKO.441.66.2018 (Beneficjent wniósł zastrzeżenia – ostateczne ustalenia zawarte zostały w ostatecznej informacji pokontrolnej z dnia 30.07.2018 r.);

- nr 210/2018 – Zamówienie: „„Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park & Ride i Bike & Ride- budowa ścieżki rowerowej na odcinku Jaworzyna Śląska – Nowice (sygn. IGK.271.10.2018)” – wynik kontroli – bez zastrzeżeń – nr informacji pokontrolnej DKO.441.243.2018 (informacja pokontrolna uzyskała status ostatecznej w dniu 16.10.2018 r.). Ustalenia poczynione w ramach wskazanych wyżej kontroli pozostają bez zmian i są wiążące w ramach bieżącej kontroli.

Dodatkowo, w trakcie czynności kontrolnych, dokonano również weryfikacji poprawności procedury udzielenia zamówień na:

1. Sporządzenie kompletnej dokumentacji aplikacyjnej (studium wykonalności, wniosków o dofinansowanie wraz z załącznikami);
2. Informacja i promocja - wykonanie 3 tablic informacyjno – pamiątkowych;
3. Usługa dostawy i montażu wiaty rowerowej;
4. Dostawa i montaż 2 kompletów urządzeń do pomiarów statystycznych SR4;
5. Świadczenie usługi nadzoru inwestorskiego.

W zakresie zamówień publicznych projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu z istotnymi zastrzeżeniami wynikającymi z kontroli nr 48/2017 i 66/2018.

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 wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości indywidualnych ani wydatków niekwalifikowalnych.

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

a) 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. Stowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

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

ipaw@ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu/bip



Zespół Kontrolujący:

INSPEKTOR

Sławomir Nitecki

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Wałbrzych, dnia ^{30.05}.....2019 r.

Kierownik Działu
Kontroli Projektów

Kamila Choptaj

(podpis)

Wałbrzych, dnia ^{30.05}.....2019 r.

INSPEKTOR

Arkadiusz Stadnicki

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wałbrzych, dnia ^{29.05}.....2019 r.

ZASTĘPCA DYREKTORA
INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Juliana Kulecziński

(podpis)

Wałbrzych, dnia ^{30.05}.....2019 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 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.

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 www.ipaw.walbrzych.eu www.ipaw.walbrzych.eu/bip