

Katowice, 28 marca 2019 r.

Egzemplarz nr ...2...

**INFORMACJA POKONTROLNA****Nazwa jednostki kontrolowanej:** Miasto Bieruń**Tytuł projektu:** Wzrost upowszechnienia edukacji przedszkolnej poprzez budowę Przedszkola Nr 3 przy ul. Bocianie w Bieruniu**Nr umowy/decyzji o dofinansowanie:** UDA-RPSL.12.01.01-24-02HB/15-00**Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:**

1. Zapisy ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.12.01.01-24-02HB/15-00 z dnia 13.09.2016 r.

**Rodzaj kontroli:**

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

**Tryb kontroli:**

- planowa (1)

**1. Skład Zespołu Kontrolującego:**

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
-----	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
	Główny Specjalista	Członek Zespołu Kontrolującego

**2. Data przeprowadzenia kontroli:** 11 marca 2019 r.**3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:**

Urząd Miasta Bieruń, Rynek 14, 43-150 Bieruń

Miejskie Przedszkole nr 3 w Bieruniu, ul. Bociania 1, 43-150 Bieruń

**4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:**

Małgorzata Knopik – Kierownik Biura Funduszy Zewnętrznych UM w Bieruniu

Andrzej Bialik – Zastępca Naczelnika Wydziału Inwestycji i Remontów UM w Bieruniu

**5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem:** 4/2019**6. Zakres oraz przedmiot kontroli:**

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowanie nr UDA-RPSL.12.01.01-24-02HB/15-00.

#### Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.
5. Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji".
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

#### 7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1 Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Na podstawie analizy dokumentacji, wywiadu z osobami wymienionymi w punkcie 4 niniejszej informacji pokontrolnej, a także dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

- 7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wszystkie wskaźniki produktu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

- *Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [ osoby ] - wartość docelowa 195 osób;*
- *Liczba wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej [ szt. ] - wartość docelowa 1 sztuka;*

Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu potwierdzono na podstawie protokołu odbioru technicznego końcowego z dnia 23.09.2016 r. oraz dokumentacji powykonawczej .

Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego, zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

### 7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Z uwagi na treść art. 61 ust. 7 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013z dnia 17 grudnia 2013 r., zespół kontrolujący uznaje, iż przedmiotowy projekt (o wartości całkowitej nie przekraczającej 1 mln euro) nie generuje dochodu.

### 7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

### 7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie oraz przedstawione dokumenty zespół kontrolujący stwierdził, że po zrealizowaniu przedmiotowego projektu nie zaszły przesłanki do możliwości odzyskania w części podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

### 7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta Bieruń, Rynek 14, 43-150 Bieruń.

### 7.7 Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji".

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanymi z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji. W miejscu realizacji projektu znajduje się tablica informująca, że projekt pn. „Wzrost upowszechnienia edukacji przedszkolnej poprzez budowę Przedszkola Nr 3 przy ul. Bocianiej w Bieruniu” jest współfinansowany ze środków RPO WSL, dokumentacja projektowa oraz zakupione środki trwałe zostały opatrzone logotypami. Ww. działania zostały wykonane zgodnie z zapisami „Wytycznych IZ RPO WSL 2014 – 2020 w zakresie informacji i promocji”. Informacja o współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego 20014 – 2020 została umieszczona na stronie internetowej Beneficjenta <https://www.bierun.pl/miasto/wzrost-upowszechnienia-edukacji-przedszkolnej-poprzez-budowe-przedszkola-nr-3>

### 7.8 Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem niniejszy projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014 – 2020.

### 7.9 Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego, zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

W noc poprzedzającą dzień planowanej kontroli z powodu anomalii pogodowej (silny wiatr), doszło do częściowego zerwania pokrycia dachowego z budynku Miejskiego Przedszkola nr 3 przy ulicy Bocianiej. W trakcie kontroli straż pożarna usuwała skutki zdarzenia. Zdarzenie nie spowodowało zakłócenia w prawidłowym funkcjonowaniu placówki. Zespół kontrolujący zobowiązuje beneficjenta do przesłania protokołu ze zdarzenia oraz dokumentację potwierdzającą usunięcie jego skutków.

#### **8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:**

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

##### **Pouczenie:**

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.*

*Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.*

*Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.*

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień tej odmowy, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.*

*W takim przypadku o decyzji IZ RPO WSL i ostatecznych ustaleniach w zakresie kontroli kierownik jednostki kontrolowanej informowany jest odrębnym pismem.*