

Informacja pokontrolna nr 44/63/2017 z przeprowadzonej kontroli trwałości projektu na miejscu realizacji projektu

1. Informacje ogólne

Numer projektu: 03/10-WND-RPLU.03.02.00-06-069/10

Tytuł projektu: „Rewitalizacja centrum Miasta Lubartowa - zagospodarowanie Rynku II.”

Umowa nr: 03/10-UDA-RPLU.03.02.00-06-069/10-00-0629

Data ostatniej płatności IZ RPO WL przekazanej Beneficjentowi: 19.10.2015 r.

Okres realizacji projektu wg umowy/aneksu o dofinansowanie:

Termin rozpoczęcia: 22.09.2008 r.

Termin zakończenia rzeczowego: 31.05.2015 r.

Termin zakończenia finansowego: 30.06.2015 r.

Beneficjent: Miasto Lubartów

Termin kontroli: 30.05.2017 r.

Osoby przeprowadzające kontrolę

- 1) Ewa Kowalczyk-Chodyra – Z-ca kierownika Oddziału Kontroli, Kierownik Zespołu Kontrolującego
- 2) Łukasz Kurzyna – Starszy specjalista Oddziału Kontroli, Członek Zespołu Kontrolującego

Osoby udzielające informacji i wyjaśnień:

Pan Piotr Turowski- Naczelnik Wydziału Strategii, Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych

Pani Kinga Karczmarek – Inspektor Wydziału Strategii, Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych

2. Podstawa prawna kontroli

Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Spółecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. U. UE L 210 z 31.07.2006 z późn. zm.), Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. U. UE L 371 z 27.12.2006 r. z późn. zm.), ustawa z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2014, poz. 1649 z późn. zm.), Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 23 października 2014 r. w zakresie procesu kontroli w ramach obowiązków Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym i Upoważnienia nr 63/0/2017 z dnia 29.05.2017 r. znak EFRR-II.44.63.2017.EKO Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

3. Rodzaj kontroli i cel kontroli

Kontrola planowa trwałości projektu przeprowadzona na miejscu w siedzibie Beneficjenta zgodnie z Rocznym Planem Kontroli na rok 2017.

Badanie zachowania trwałości projektu polega m.in. na ustaleniu: czy projekt nie został poddany znaczącej modyfikacji, rozumianej jako dokonanie takich zmian w projekcie, które naruszają jego charakter, warunki realizacji, które mogą powodować uzyskanie nieuzasadnionych korzyści lub zmiany charakteru własności infrastruktury powstałej w wyniku realizacji projektu oraz czy osiągnięto i utrzymano wskaźniki, czy projekt wygenerował przychód, czy nie naruszono zasady zakazującej podwójnego finansowania, czy archiwizacja dokumentacji związanej z projektem jest przechowywana w sposób gwarantujący jej zachowanie przez okres wynikający z umowy o dofinansowanie projektu.

Zobowiązania Beneficjenta do zachowania trwałości projektu wynikają z umowy o dofinansowanie i pozostają aktualne w 5-letnim „okresie trwałości” projektu liczonym od daty ostatniej płatności przekazanej przez IZ RPO WL Beneficjentowi.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



4. Cele i trwałość projektu

4.1. Czy cel projektu określony we wniosku o dofinansowanie został osiągnięty i zachowany w okresie trwałości?

(Jeżeli NIE, albo CZĘŚCIOWO należy przedstawić szczegółowe wyjaśnienia wraz z podaniem przyczyn nie osiągnięcia lub nie zachowania celu projektu)

TAK

4.2. Czy w okresie trwałości infrastruktura (i/lub środki trwałe) wytworzona/zakupiona w ramach projektu jest używana zgodnie z założeniami projektu?

(Jeżeli NIE, proszę opisać zaistniałe zmiany i podać ich przyczyny)

TAK

4.3. Czy w okresie trwałości doszło do zmiany lokalizacji infrastruktury/środków trwałych lub zmiany siedziby Beneficjenta?

(Jeżeli TAK, proszę opisać zaistniałe zmiany i podać ich przyczyny)

NIE

4.4. Czy jeśli w okresie trwałości niektóre elementy infrastruktury/ środki trwałe nie nadawały się już do użycia, to czy dokonano ich odtworzenia?

NIE DOTYCZY

4.5. Czy w okresie trwałości zmienił się sposób zarządzania infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzona/zakupiona w ramach projektu w stosunku do założeń z wniosku o dofinansowanie projektu?

(Jeżeli TAK, proszę opisać zaistniałe zmiany i podać ich przyczyny)

NIE

4.6. Czy w okresie trwałości zmieniła się forma prawna Beneficjenta?

(Jeżeli TAK, proszę opisać zaistniałe zmiany i podać ich przyczyny)

NIE



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



4.7. Czy w okresie trwałości projekt został poddany modyfikacji wynikającej ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury?

(Jeżeli TAK, proszę opisać zaistniałe zmiany i ich przyczyny. Zmiany charakteru własności elementu infrastruktury to np. sprzedano zakupione/wytworzone środki trwałe, wartości niematerialne i prawne/ poddane robotom budowlanym obiekty)

NIE

4.8. Czy w okresie trwałości projekt został poddany modyfikacji powodującej uzyskanie nieuzasadnionej korzyści przez Beneficjenta lub podmiot publiczny? (np. na przedmiot objęty projektem uzyskano dofinansowanie ze środków publicznych wspólnotowych bądź krajowych, bądź oddano go w leasing, najem, odsetki, zyski kapitałowe, dofinansowano projekt z innych źródeł, nastąpiło umorzenie kredytu).

(Jeżeli TAK lub CZĘŚCIOWO, proszę opisać zmiany i ich przyczyny)

NIE

4.9. Czy po zakończeniu projekt został skontrolowany na miejscu jego realizacji przez instytucję zewnętrzną inną niż IZ RPO np. UKS, NIK, UZP?

(Jeżeli TAK, proszę wskazać jednostkę kontrolującą, termin przeprowadzenia i wyniki kontroli, wykryte nieprawidłowości i stan realizacji zaleceń pokontrolnych)

NIE

5. Wskaźniki realizacji projektu

5.1. Wskaźniki produktu

Nazwy wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość wskaźnika określona we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika osiągnięta w wyniku zrealizowanego projektu	Stopień realizacji wskaźnika (%)
KSI-P.61.1.1 Liczba zrewitalizowanych obszarów	szt.	1	1	100
KSI-P.61.1.2 Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów	ha	2,55	2,61	102,35
LSI-P.3.2.15 Długość przebudowanej drogi gminnej	km	1,91	1,91	100
LSI-P.3.2.20 Powierzchnia przebudowanej drogowej	m ²	1 978,00	2 015,10	101,87



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



infrastruktury towarzyszącej (np. parkingi)				
LSI-P.3.2.4 Długość przebudowanej sieci wodociągowej	km	1,02	1,04	101,96

5.1.1. Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki produktu zostały utrzymane?

TAK

5.2. Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa mierzona przed rozpoczęciem realizacji projektu	Wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika osiągnięta w okresie objętym kontrolą	Stopień realizacji wskaźnika (%)
KSI-R.100 Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów (EPC)	szt.	0	1	1	100
RPO-R.3.1 Liczba miejsc pracy utworzonych na terenach zrewitalizowanych	szt.	0	2	14	700
RPO-R.3.2 Liczba firm, które podjęły działalność na terenie zrewitalizowanym	szt.	0	2	18	900

5.2.1. Czy wartość wskaźników rezultatu została osiągnięta w założonym terminie i zaplanowanej wysokości?

(Jeżeli NIE lub CZĘŚCIOWO, proszę opisać odstępstwa w zakresie wartości osiągniętych i utrzymanych wskaźników oraz wskazać zaistniałe zmiany)

TAK

6. Pomoc publiczna

6.1. Czy projekt podlegał zasadom pomocy publicznej (w tym pomocy de minimis)?

NIE



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



6.2. Czy całkowita wartość na dzień zakończenia realizacji przekracza 1 mln EUR?

TAK

6.3. Czy w ramach realizacji projektu zakładano generowanie dochodu?

NIE

6.4. Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzona /zakupiona w ramach projektu pozwala na uzyskanie przysporzenia na warunkach korzystniejszych niż dla innych podmiotów na danym rynku?

NIE

6.5. Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzona /zakupiona w ramach projektu wpływa lub może mieć wpływ na zakłócenie konkurencji na rynku wspólnotowym?

NIE

7. Podatek VAT

7.1. W projekcie podatek VAT był:

(W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „niekwalifikowalny” Zespół Kontrolujący nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie kwalifikowalności podatku VAT)

KWALIFIKOWALNY

7.2. Czy beneficjent jest czynnym podatnikiem VAT?

(W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź NIE Zespół Kontrolujący nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie kwalifikowalności podatku VAT)

TAK

7.3. Czy poniesione w związku z projektem wydatki mają bezpośredni związek z czynnościami opodatkowanymi podatkiem VAT?

(W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź NIE Zespół Kontrolujący nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie kwalifikowalności podatku VAT)



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



NIE

7.4. Czy beneficjent posiada indywidualną interpretację przepisów prawa podatkowego?

TAK

8. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi

8.1. Czy projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityk horyzontalnych?

(Jeżeli NIE, należy wyjaśnić przyczyny)

TAK

9. Informacja i promocja

9.1. Czy Beneficjent stosuje odpowiednie środki informowania i promocji projektu, zgodnie z umową o dofinansowanie projektu oraz zgodnie z Wytocznymi?

(Jeżeli NIE, należy wyjaśnić przyczyny)

TAK

10. Archiwizacja

10.1. Czy dokumentacja związana z realizacją projektu znajduje się w siedzibie Beneficjenta?

(Jeżeli NIE, proszę podać adres przechowywania dokumentacji w szczególności umowy o dofinansowanie wraz z załącznikami, oryginały dokumentów przedstawianych do wniosków o płatność i na potrzeby kontroli)

TAK

10.2. Czy Beneficjent przestrzega zasad wynikających z umowy o dofinansowanie projektu w ramach archiwizacji dokumentacji projektu?

TAK

11. Uwagi

Brak uwag.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach:
1 egzemplarz dla Instytucji Zarządzającej RPO WL i 1 egzemplarz dla Beneficjenta – Miasta Lubartów.

POUCZENIE

1. W terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej należy przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną przez Kierownika jednostki kontrolowanej Informację pokontrolną.
2. Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej. W terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej, Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić zastrzeżenia na piśmie i przekazać wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej lub podpisanej Informacji pokontrolnej do siedziby jednostki kontrolującej – Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubelskiego.
3. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przez Kierownika jednostki kontrolowanej nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.

Podpisy osób przeprowadzających kontrolę

ZASTĘPCA KIEROWNIKA

Oddziału Kontroli
Ewa Kowalczyk-Chodyra

Ewa Kowalczyk - Chodyra

Ewa Kowalczyk-Chodyra

STARSZY SPECJALISTA

Lukasz Kurzyna
.....*Lukasz Kurzyna*.....

Łukasz Kurzyna

Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej lub upoważnionej osoby

13.06.2017 BURMISTRZ
.....*Rodziński*.....
(Data i podpis)



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO

