



Ons. 14.10.3.2017

Katowice, 16 sierpnia 2017 r.

FR-RMW.44.30.2017

Dotyczy projektu id 1409

Egzemplarz nr¹

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Jasienica

Tytuł projektu: Kompleksowe uzbrojenie terenu przeznaczonego pod działalność gospodarczą w Międzyrzeczu Dolnym w gminie Jasienica

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.01.01.01-00-015/12

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 r. poz. 383 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.01.01.01-00-015/12 z dnia 16.04.2013 r. w sprawie dofinansowania projektu *Kompleksowe uzbrojenie terenu przeznaczonego pod działalność gospodarczą w Międzyrzeczu Dolnym w gminie Jasienica*.

Rodzaj kontroli:

- kontrola po zakończeniu realizacji projektu (w tym sprawdzającej trwałość projektu) (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Siembab	Główny specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Artur Molenda	Podinspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 27 czerwca 2017 r.

Pismo z dn. 18.07.2017 (FR-RMW.44.30.2017, FR-RMW.KW-00550/17) o dodatkowe wyjaśnienia.

Pismo z dn. 27.07.2017, sygn. FZ.042.3.1.2.2017 (wpływ 2.08.2017) od Beneficjenta z wyjaśnieniami

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Gminy Jasienica, Jasienica 159 oraz Jasienicka Niskoemisyjna Strefa Ekonomiczna w Międzyrzeczu Dolnym

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Pan Janusz Pierzyna –Wójt Gminy Jasienica

Pani Lubomira Zastawny- Kierownik Referatu Funduszy Zewnętrznych Urzędu Gminy Jasienica

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 1/2017

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.01.01.01-00-015/12.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006).
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 oraz "Wytocznych IZ RPO WSL 2007-2013" w zakresie informacji i promocji".
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2007-2013.
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. 57 Rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006):

Na podstawie analizy dokumentacji, wywiadu z osobami wymienionymi w punkcie 4 niniejszej informacji pokontrolnej, a także dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący

stwierdza, iż projekt nie został poddany zasadniczej modyfikacji w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006.

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.

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.01.01.01-00-006/12 Beneficjent zobowiązał się do osiągnięcia i utrzymania wskaźnika rezultatu *Liczba nowych inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach* - wartość docelowa: 3 szt., dla którego źródłem weryfikacji miały być podpisane umowy sprzedaży. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych Kontrolujący ustalili, że Beneficjent zbył 5 działek, zatem osiągnął wskaźnik rezultatu w wysokości 100% w dn. 25.01.2017 r., a po tym okresie dokonał sprzedaży jeszcze 2 działek. Na sprzedanych działkach nabywcy nie rozpoczęli jeszcze działań inwestycyjnych, są w trakcie uzyskiwania niezbędnych pozwoleń, inwestycja na jednej z działek została wstrzymana z uwagi na znajdujący się na jej terenie punkt archeologiczny.

7.3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu:

Przedmiotowy projekt (o wartości całkowitej przekraczającej 1 mln euro) nie generuje dochodu netto. Beneficjent pismem z dn. 20.06.2017 r. (sygn. FZ.042.3.1.2017) poinformował o osiągnięciu w projekcie przychodów nie uwzględnionych w analizie sporządzonej na poprzednim etapie wniosku o dofinansowanie, a pismem z dn. 27.07.2017, sygn. FZ.042.3.1.2.2017 przedstawił dodatkowe wyjaśnienia i ponowną analizę finansową.

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

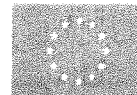
Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

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

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

7.6. Archiwizacja dokumentacji projektowej:

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Gminy Jasienica, 43-385 Jasienica 159.



7.7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie oraz „Wytycznych IZ RPO WSL 2007 – 2013 w zakresie informacji i promocji”:

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanymi z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami „Wytycznych IZ RPO WSL 2007 – 2013 w zakresie informacji i promocji”.

7.8. Kontrole projektu przeprowadzone przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2007 – 2013:

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem projekt był przedmiotem kontroli Urzędu Skarbowego (kwestia odzyskania podatku VAT w zakresie ujętym we wniosku o dofinansowanie – brak zastrzeżeń) oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach (w zakresie sprzedaży działek 104/13 i 104/17 – brak uwag).

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. Powstała infrastruktura w ramach projektu dla Jasienickiej Niskoemisyjnej Strefy Przemysłowej jest utrzymywana w należytym stanie.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Rodzaj kontroli:

- kontrola po zakończeniu realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu)

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. Niepodpisaną zmienioną i uzupełnioną informację pokontrolną należy odesłać w terminie 7 dni kalendarzowych od daty jej otrzymania. Zastrzeżenia wniesione do zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Śląskie.

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

04-08-2017

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

16.08.2017

Mela, Artur

04.08.2017 JASISWICA

(miejsce, data, podpis)

(data, podpis)

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

16.08.2017

16.08.2017