

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.26.1.2022

Kielce, dn. 15.02.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 1/N/VI/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego” realizowanego w ramach Działania 6.3 „Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo – ZIT KOF”, 6 Osi priorytetowej „Rozwój miast” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 27.01.2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Chęciny
pl. 2 Czerwca 4
26-060 Chęciny

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Mariusz Nowak - Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Chęciny;
Jadwiga Sinkiewicz – Skarbnik Miasta i Gminy Chęciny;

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

6 Oś priorytetowa „Rozwój miast”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 6.3 „Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo – ZIT KOF”



5. Nazwa realizowanego projektu:

„Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińskiego-Kieleckiego”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 20.01.2020 r.
- zakończenie realizacji – 31.12.2021 r.

7. Instytucja zarządzająca:

Zarząd województwa świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. O zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. Z 2020 r. Poz. 818) oraz § 14 umowy nr RPSW.06.03.00-26-0015/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińskiego-Kieleckiego”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 19.01.2022 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 1/N/VI/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*członek zespołu*).

10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielali:

- Pani Anna Wrońska – Z-ca Kierownika Referatu Funduszy Pomocowych i Promocji,
- Pan Piotr Gil – Z-ca Kierownika Referatu Inwestycji i Budownictwa i Drogownictwa.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Robert Jaworski – Burmistrz Miasta i Gminy Chęciny złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu

27.01.2022 r. dostarczył i udostępnił kontrolującemu dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura i elementy informacyjno-promocyjne w gminie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego” (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 20.01.2020 r. do dnia 27.01.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura i elementy informacyjno-promocyjne w gminie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.06.03-26-0015/16 ustalono, że Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 17.07.2021 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl> pod numerem 2021-25884-59688 i dotyczyło wykonania drobnej infrastruktury turystycznej i elementów informacyjno-promocyjnych w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego – zgodnie z zasadą konkurencyjności opisaną w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r. W wyniku rozstrzygnięcia

postępowania Beneficjent z wybranym Wykonawcą, tj. Panem Piotrem Kwietniewskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Piotr Kwietniewski Przedsiębiorstwo Usługowe, ul. Piłsudskiego 5, 26-010 Bodzentyn podpisał w dniu 03.08.2021 r. umowę nr IBD/51/2021 na wykonanie robót budowlanych. Wartość wynagrodzenia: 99 753,00 zł brutto. Potwierdzeniem terminowego wykonania umowy jest protokół końcowego odbioru robót z czynności odbiorowych przeprowadzonych od 23.09.2021 r. do 01.10.2021 r.

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 2.

Ponadto Beneficjent przeprowadził dwa postępowania, tj. na promocję projektu i dokumentację projektową. Powyższe postępowania zostały zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosków o płatność.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 wykonał infrastrukturę turystyczną i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego.

Wydatki przedstawione we wnioskach o płatność zostały ujęte w księgach rachunkowych. Amortyzacja dotycząca środków trwałych przyjętych do ewidencji księgowej w ramach w/w projektu na dzień kontroli nie została naliczona i ujęta w księgach rachunkowych (Dowód nr 3).

2. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

W II etapie dokonano oględzin infrastruktury turystycznej i elementów informacyjno-promocyjnych w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego w ramach projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego” Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4 Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

Ad. 5 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie (Dowód nr 5):

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – mężczyźni [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 6) Liczba przebudowanych lub zmodernizowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych - wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100 %.

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne [odwiedziny/rok] (CI 90) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany.
Docelowa wartość wskaźnika wynosi 30 000,00 odwiedzin/rok;

- 4) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) – nie zakładano realizacji wskaźnika.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

Zgodnie z założeniem przedmiotowego projektu, Beneficjent w wyniku jego realizacji zakładał osiągnięcie następujących wskaźników rezultatu pn.:

„Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne [odwiedziny/rok] (CI 90)”, który do dnia kontroli nie został zrealizowany.

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie ww. wskaźników nie później niż w terminie **do dnia 31 grudnia 2022 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.06.03.00-26-0015/18 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

Amortyzacja dotycząca środków trwałych przyjętych do ewidencji księgowej w ramach w/w projektu na dzień kontroli nie została naliczona i ujęta w księgach rachunkowych.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca, aby Beneficjent w ciągu 14 dni od momentu dokonania odpisu amortyzacyjnego przedłożył dokumenty potwierdzające jej naliczenie i zaksięgowanie.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówienia publicznego nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.03.00-26-0007/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźnik produktu został zrealizowany na poziomie 100 %. Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował natomiast wskaźnika rezultatu.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenie pokontrolne, które zostało opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.06.03.00-26-0015/16 pn. „Drobna infrastruktura turystyczna i elementy informacyjno-promocyjne w obrębie Geoparku Chęcińsko-Kieleckiego”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Witosa 86, 25-561 Kielce. Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

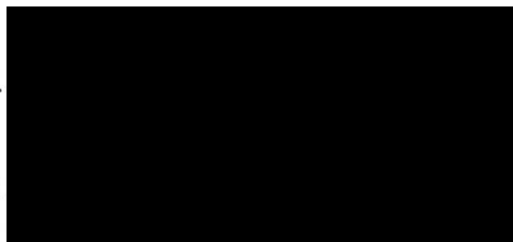
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie IZ RPOWŚ informuje, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Joanna Jasik

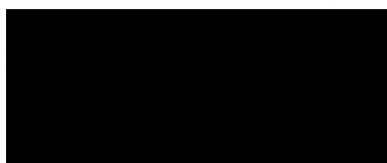
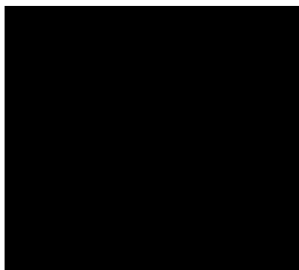
IMIĘ I NAZWISKO: Wojciech Fąfara



GMINA CHĘCINY
ul. Wolności 1, 26-060 Chęciny
powiat kielecki
województwo świętokrzyskie

Kontrolowany/a:

Z up. BURMISTRZA
mgr Mariusz Nowak
Z-ca Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny



tel.: 412771319
sek.kc@sejmik.kielce.pl
ul. Witosa 86, 25-561 Kielce