

WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Lichota 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 29

KC-I.432.65.3.2022

Kielce, dn. 20.09.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 73/N/II/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19 pn. *Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne* realizowanego w ramach Działania 2.5 „Wsparcie inwestycyjne sektora MŚP”, 2 Osi priorytetowej „Konkurencyjna gospodarka” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu tj. w firmie DLF INVEST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Bałtów 7, 27- 423 Bałtów w dniu 17.08.2022 r. oraz dokumentów przesłanych do dnia 6 września 2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

DLF INVEST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Bałtów 7, 27- 423 Bałtów

2. Status prawny Beneficjenta:

spółki z ograniczoną odpowiedzialnością – małe przedsiębiorstwo

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Filip Lichota- współwłaściciel

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

II Oś priorytetowa „Konkurencyjna gospodarka”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 2.5 „Wsparcie inwestycyjne sektora MŚP”

5. Nazwa realizowanego projektu:



AAA160608

Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 01.01.2020 r.
- zakończenie realizacji projektu – 30.06.2022 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.02.05.00-26-0058/19-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.02.05.00-26-058/19 pn. ***Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne.***

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 73/N/II/RPO/2022 wydanego w dniu 05.07.2022 r. przez Pana Rafała Jurytko - Kierownika Oddziału EFRR w zastępstwie Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

- Krzysztof Piotrowski-Wójcik – Główny Specjalista (***kierownik zespołu kontrolnego***);
- Katarzyna Karbowniczek-Cebula – Główny Specjalista (***członek zespołu kontrolnego***).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała:

- Pani Katarzyna Borowska – pełnomocnik Zarządu DLF Invest sp. z o.o. (Pełnomocnictwo z dnia 16.08.2022 r)

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Katarzyna Borowska – pełnomocnik Zarządu DLF Invest Sp. z o.o złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. ***Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa***

poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne.

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) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
- 5) Weryfikacja zakresu działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.01.2020 r. do dnia 17.08.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

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.02.05.00-26-0058/19 pn. *Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne*

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19, Zespół kontrolny ustalił, **co następuje:**

Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził na podstawie zapisów *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. zgodnie z zasadą konkurencyjności, określoną w sekcji 6.5 w/w wytycznych- 4 postępowania:

1. Postępowanie oznaczone nr 2020-1927-2017, które zostało wszczęte w dniu 28.08.2020 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej www.bazakonkurencyjności.gov.pl a jego przedmiotem było wykonanie, dostawa, montaż oraz uruchomienie kompletnej linii technologicznej do produkcji i rozlewu piwa. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie umowy w dniu 02.10.2020 r. pomiędzy

Zamawiającym a KASPAR SCHULZ Brauereimaschinenfabrik & Apparatebauanstalt GmbH, Kaspar-Schulz-Str. 1, 96052 Bamberg, Germany. Wartość udzielonego wynagrodzenia: 1 069 875,00 euro. Przedmiotowe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach od 01.03.2021 r. do 04.03.2021 r. polegającej na weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości

Do w/w umowy Zamawiający zawarł dnia 30.11.2021 r. aneks zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 30.04.2022 r. Zapisy aneksu było przedmiotem kontroli w dniach od 04.04.2022 r. do 20.04.2022 r. polegającej na weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014. W wyniku weryfikacji przedmiotowego aneksu nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

W ramach kontroli końcowej sprawdzono zapisy aneksu zawartego w dniu 20.04.2022 r., którego przedmiotem była zmiana termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 31.05.2022 r. Ustalono, że Wykonawca nie mógł zakończyć zadania, z uwagi na trwające prace budowlane dotyczące budynku browaru w którym przedmiotowa linia technologicznej do produkcji i rozlewu piwa miała być uruchomiona (umowa realizowana w ramach postępowania oznaczonego nr 2021-1927-64307 opisanego w Adn 2 w punkcie 3 niniejszej informacji końcowej). Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół zdawczo odbiorczy linii technologicznej do produkcji i rozlewu piwa podpisany przez strony w dniu 06.05.2022 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego aneksu nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca zasadność zawarcia aneksu stanowi dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej.

2. Postępowanie oznaczone nr 2021-1927-62103, które zostało wszczęte w dniu 30.07.2021 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej www.bazakonkurencyjności.gov.pl a jego przedmiotem było wykonanie kompleksowej dostawy systemu uzdatniania wody na potrzeby instalacji browarniczej. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie umowy w dniu 31.08.2021 r. pomiędzy

Zamawiającym a GRUNBECK POLSKA Sp. z o.o., ul. Broniewskiego 105 a, 93-253 Łódź.
Wartość udzielonego wynagrodzenia: 291 018,00 zł brutto.

Do w/w umowy Zamawiający zawarł dnia 30.09.2021 r. aneks zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 31.03.2022 r. oraz warunki płatności. Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół zdawczo-odbiorczy system uzdatniania wody „BROWAR BAŁTÓW” z dnia 15.03.2022 r. Przedmiotowe postępowanie i zapisy aneksu było przedmiotem kontroli w dniach od 04.04.2022 r. do 20.04.2022 r. polegającej na weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania i aneksu nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości

3. Postępowanie oznaczone nr 2021-1927-64307, które zostało wszczęte w dniu 15.08.2021 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na budowę budynku produkcyjno-magazynowo - usługowy (browar z restauracją). Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie umowy w dniu 07.09.2021 r. pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą – PDB Szmajda Łukasz, Krępa Kościelna 75, 27-300 Krępa Kościelna. Wartość udzielonego zamówienia: 2 387 156,00 zł netto. Przedmiotowe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach od 07.02.2022 r. do 11.02.2022 r. polegającej na weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości. W dniu 22 lutego 2022 r. Beneficjent za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 zamieścił aneks podpisany w dniu 15.10.2021 r. zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 30.04.2022 r. W ramach niniejszej kontroli sprawdzono zapisy w/w aneksu. Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół nr 5 końcowy protokół odbioru prac podpisany przez strony w dniu 29.04.2022 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia podczas kontroli końcowej stwierdzono uchybienie polegające na nie zamieszczeniu w systemie SL pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia na budowę budynku produkcyjno-magazynowo - usługowego (browar z restauracją), do czego obliguje par. 12 ust.7 Umowy o dofinansowanie. Zgodnie z zapisami przywołanego paragrafu Beneficjent jest zobowiązany

do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w module Zamówienia publiczne systemu SL 2014 w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy z wykonawcą wyłonionym w ramach przeprowadzonego postępowania. Powyższe stosuje się również do innych dokumentów z postępowania w tym aneksów

Lista sprawdzająca zasadność zawarcia aneksu stanowi dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej.

4. Postępowanie oznaczone nr 2022-1927-100592, które zostało wszczęte w dniu 24 marca 2022 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na kompleksową dostawę wyposażenia technologicznego części barowej Browaru Bałtów. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie umowy w dniu 06.04.2022 r. pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą – firmą Megast S.C. Jacek Sarn, Tomasz Błaszczuk, Marcin Jankowski, al. Warszawska 150, 20 - 824 Lublin. Wartość udzielonego zamówienia: 510 450,00 zł brutto. Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół zdawczo-odbiorczy wyposażenia technologicznego części barowej podpisany przez strony w dniu 30.05.2022 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca zasadność zawarcia aneksu stanowi dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach. W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej.

Beneficjent do kontroli przedstawił następujące dokumenty:

- Decyzja nr 111/2020 Starosty Ostrowieckiego z dnia 24.03.2020 r. znak: AB.6740.57.2020.MM – pozwolenie na budowę,
- Decyzja nr 53/21 o warunkach zabudowy Wójta Gminy Bałtów - znak ZP6730.32.2017 z dnia 09.12.2021 r.,
- Zaświadczenie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego o nie zgłoszeniu sprzeciwu do przystąpienia do użytkowania użytkowanie w/w budynku – znak PINB-NB .5131.2.1.2022.MB z dnia 27 maja 2022 r.

- Dziennik budowy nr 731/2021 z dnia 24.09.2021 z wpisem Inspektora nadzoru o zakończeniu wszystkich robót budowlanych,
- Zezwolenia Wójta Gminy Bałtów nr 7340.II.A.04.2022 na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% alkoholu oraz piwa, przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży z dnia 14 .06.2022 r ,
- Zezwolenia Wójta Gminy Bałtów nr 7340.II.B.02.2022 na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% do 18 % alkoholu z wyjątkiem piwa, przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży z dnia 14 .06.2022 r.
- Zezwolenia Wójta Gminy Bałtów nr 7340.II.C.01.2022 na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 18 %, przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży z dnia 14.06.2022 r.
- Decyzja i Zaświadczenie Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego o wpisie do rejestru zakładów podlegających urzędowej kontroli Organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej działalność w zakresie produkcji i sprzedaży piwa w beczkach typu KEG, opakowaniach jednostkowych (butelki) oraz w barze restauracji „Browar Bałtów” poprzez system bezpośredni dystrybucji do rozlewaków kranowych. - Znak NHZ.9025.1.29.2022 z dnia 10 czerwca 2022 r.,
- Opinia Sanitarna Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Ostrowcu Świętokrzyskim o nie zgłoszeniu sprzeciwu w związku z dopuszczeniem do użytkowania w zakresie wymagań higienicznych i zdrowotnych obiektu – znak 9026.1.14.2022 z dnia 19 maja 2022 r.
- Świadectwa Legalizacji Pierwotnej Dyrektora Okręgowego Urzędu Miar w Łodzi dotyczące przyrządów pomiarowych z dni - od 2 marca do 10 marca 2022 r. dla 15 przyrządów pomiarowych.
- Protokół Naczelnika Świętokrzyskiego Urzędu Celno – Skarbowego w Kielcach urzędowego sprawdzenia przed rozpoczęciem działalności polegającej na produkcji wyrobów akcyzowych (piwa) poza składem podatkowym znak 34- OC.511.4.2022 z dnia 21 marca 2022 r.,
- Decyzja Naczelnika Świętokrzyskiego Urzędu Celno – Skarbowego w Kielcach zatwierdzająca akty weryfikacyjne podmiotu DLF Inwest sp. z o.o. znak 341020 - OC.511.6.2022
(Ksero w/w dokumentów stanowi dowód nr 5 do informacji pokontrolnej).

W wyniku weryfikacji rzeczowej dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził:

- 1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

2) Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu przebudował i zmienił sposób użytkowania budynku inwentarsko-biurowego na budynek produkcyjno – magazynowo - usługowy (browar z restauracją)”. Do w/w obiektu dostarczył i uruchomił kompletną linię technologiczną do produkcji i rozlewu piwa, system uzdatniania wody na potrzeby instalacji browarniczej oraz wyposażył w urządzenia część barową obiektu. Powyższe wykonano zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie;

3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Beneficjent w trakcie kontroli złożył Oświadczenie dotyczące: kosztów amortyzacji środków trwałych zakupionych w ramach realizacji projektu, prowadzenia w ramach projektu odrębnej ewidencji księgowej, rejestru zakupów VAT. (Powyżej wymieniona dokumentacja księgowa stanowi dowód nr 6.)

W II etapie kontroli dokonano oględzin zakupionego urządzenia w ramach realizacji projektu.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 7).

4) Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będące przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

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 nr RPSW.02.05.00-26-0058/19 pn. Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. (Świadectwo ochronne nr 334005 na znak towarowy - Browar Bałtów, etykiety produktu, zdjęcia tablicy informacyjno-promocyjnej, broszury promocyjne stanowią dowód nr 8).

Ad. 5

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

- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach – kobiety [EPC] – założony do realizacji wskaźnik na poziomie 2 [EPC] został zrealizowany w 100% wartości docelowej. Dokumentacja dotycząca osiągnięcia niniejszego wskaźnika stanowi dowód nr 9.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – założony do realizacji wskaźnik na poziomie 4 [EPC] został zrealizowany w 100% wartości docelowej. Dokumentacja dotycząca osiągnięcia niniejszego wskaźnika stanowi dowód nr 9.
- Liczba wprowadzonych innowacji nietechnologicznych [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba wprowadzonych innowacji produktowych [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba wprowadzonych innowacji procesowych [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- **V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

W związku z uchybieniem w przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, opisanym w Ad. 2 pkt 3) niniejszej Informacji Pokontrolnej tj. nie zamieszczenie w systemie SL pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania w terminie 14 dni, IZ RPOWŚ zaleca w przyszłości zamieszczanie przez Beneficjenta w systemie SL 2014 wszelkiej dokumentacji związanej z przeprowadzonymi postępowaniami zgodnie z terminami wskazanym w par. 12 ust.7 Umowy o dofinansowanie.

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.02.05.00-26-0058/19-00 pn. ***Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne.***
2. Zespół Kontrolny stwierdził uchybienie formalne w jednym z przeprowadzonych postępowań, co szczegółowo opisano w Ad.2 pkt 3) niniejszej Informacji pokontrolnej.
3. Stwierdzono, że Beneficjent dokonał zakupów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.

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

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne dla przedsiębiorstw (dotacje) (CI 6) [zł] – założony wskaźnik w ilości 5 025 912,63 zł zrealizowano na poziomie 5385 809,03 zł, tj. w 107,16%;
- Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie (CI 1) [przedsiębiorstwa] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotacje (CI 2) [przedsiębiorstwa] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba przedsiębiorstw objętych wsparciem w celu wprowadzenia produktów nowych dla rynku (CI 28) [przedsiębiorstwa] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba przedsiębiorstw objętych wsparciem w celu wprowadzenia produktów nowych dla firmy (CI 29) [przedsiębiorstwa] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach - mężczyźni [EPC] – założony do realizacji wskaźnik na poziomie 2 [EPC] został zrealizowany w 100% wartości docelowej. Dokumentacja dotycząca osiągnięcia niniejszego wskaźnika stanowi dowód nr 9.

4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.02.05.00-26-0058/19-00 pn. *Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne* oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Beneficjent do dnia kontroli osiągnął kluczowe wskaźniki produktu w 100%, za wyjątkiem wskaźnika pn. *Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne dla przedsiębiorstw (dotacje) (CI 6) [zł]*, który zrealizowano na poziomie 5 385 809,03 zł, tj. w 107,16%;
6. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki rezultatu w 100%.
7. IZ RPOWS sformułowała zalecenie na przyszłość opisane w ad. V niniejszej informacji.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.02.05.00-26-0058/19 pn. *Dywersyfikacja działalności przedsiębiorstwa poprzez uruchomienie Browaru Bałtów produkującego innowacyjne produkty piwne* została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 10 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 12 stron. Natomiast 10 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. W. 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 informuje się, 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.

