

Data sporządzenia:
Katowice, 10 marca 2021 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: MIASTO DĄBROWA GÓRNICZA

Tytuł projektu: Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Dąbrowa Górnicza.

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.05.04.03-24-070B/17

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 2020 r. poz. 818 z późn. zm.),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.04.03-24-070B/17 z dnia 12.10.2018 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

KONTROLA ZDALNA (COVID-19)

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: 17 lutego 2021 r. – 4 marca 2021 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola w trybie pracy zdalnej

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Marcin Bazylak – Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza
- Katarzyna Jurczak-Kłoczek – Kierownik Biura Funduszy i Projektów Unijnych

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem:
N.D. (kontrola zdalna na dokumentach)

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.05.04.03-24-070B/17.

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. Ogłędziny 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 dostarczonej przez Beneficjenta, 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.

Potwierdzono osiągnięcie i utrzymanie następujących wskaźników produktu i rezultatu w okresie trwałości:

WSKAŹNIKI PRODUKTU

- Powierzchnia siedlisk wspieranych w celu uzyskania lepszego statusu ochrony [ha]
 - wartość docelowa – 57,50
 - wartość osiągnięta – 57,50
- Liczba wspartych form ochrony przyrody [szt.]
 - wartość docelowa – 2
 - wartość osiągnięta – 2

Powyższe wskaźniki produktu potwierdzono na podstawie dwóch Uchwał Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej, w sprawie ustanowienia/uznania obszarów „Uroczysko Zielona” o pow. 17,5 ha i „Pogoria II” o pow. 40 ha za użytki Ekologiczne.

Przedmiotowe Uchwały:

- nr LVI/990/2002 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 22.05.2002r. w sprawie wprowadzenia ochrony w drodze uznania za użytek ekologiczny zbiornika wodnego Pogoria II wraz z otoczeniem;
- nr XXXI/538/08 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 29.10.2008r. w sprawie ustanowienia użytku ekologicznego pod nazwą "Uroczysko Zielona".

- Łączna powierzchnia zrekultywowanych gruntów [ha]
 - wartość docelowa – 107
 - wartość osiągnięta – 107

Powyższy wskaźnik produktu potwierdzono na podstawie dwóch Uchwał Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej:

- uchwały Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej nr LVI/990/2002 z dnia 22.05.2002 r. w sprawie wprowadzenia ochrony w drodze uznania za użytek ekologiczny zbiornika wodnego Pogoria II wraz z otoczeniem – wartość do wskaźnika 40 ha;
- uchwały Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej nr XVIII/424/2016 z dnia 22.06.2016 r. w sprawie przyjęcia "Strategii Obszaru Funkcjonalnego - Zielona Infrastruktura Zagłębia Dąbrowskiego" – wartość do wskaźnika 67 ha.

- Długość utworzonych szlaków turystycznych [km]
 - wartość docelowa – 0,58
 - wartość osiągnięta – 0,608 (całość w Parku Zielona)
- Długość odnowionych szlaków turystycznych [km]
 - wartość docelowa – 8,065
 - wartość osiągnięta – 8,073 (Park Zielona: 7,761 km, Pogoria II: 0,312 km)

Powyższe wskaźniki produktu potwierdzono na podstawie Protokołu odbioru końcowego z dnia 27 września 2018 r. potwierdzającego cały zakres realizacji robót wykonanych na podstawie Umowy nr ZP.WIM.272.1.2018.

- Liczba przeprowadzonych kampanii informacyjno-edukacyjnych związanych z edukacją ekologiczną [szt.]
 - wartość docelowa – 1
 - wartość osiągnięta – 1

Powyższy wskaźnik produktu potwierdzono na podstawie dwóch Protokołów zdawczo-odbiorczych z 24 sierpnia 2018 r. oraz 31 października 2018 r. potwierdzające cały zakres zrealizowanych zadań określonych w Umowie nr ZP.WP.272.58.2018.

WSKAŹNIKI REZULTATU

- Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych [osoby]
 - wartość docelowa – 30 000
 - wartość osiągnięta – 30 226

Powyższy wskaźnik rezultatu potwierdzono na podstawie sprawozdania z dnia 31.10.2018 r. przygotowanego przez Wydział Promocji i Komunikacji Społecznej Urzędu Miejskiego Dąbrowy Górniczej, który dokonał pomiaru wskaźnika w ramach realizacji kampanii promocyjnej przedmiotowego projektu.

- Powierzchnia obszarów/ siedlisk, dla których zatrzymano proces utraty bioróżnorodności biologicznej lub odtworzono i wzbogacono zasoby przyrody [ha]
 - wartość docelowa – 57,50
 - wartość osiągnięta – 57,50

Powyższy wskaźnik rezultatu potwierdzono na podstawie dwóch Uchwał Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej, w sprawie ustanowienia/uznania obszarów „Uroczysko Zielona” o pow. 17,5 ha i „Pogoria II” o pow. 40 ha za użytki Ekologiczne.

Przedmiotowe Uchwały:

- nr LVI/990/2002 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 22.05.2002r. w sprawie wprowadzenia ochrony w drodze uznania za użytek ekologiczny zbiornika wodnego Pogoria II wraz z otoczeniem;
- nr XXXI/538/08 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 29.10.2008r. w sprawie ustanowienia użytku ekologicznego pod nazwą "Uroczysko Zielona".

Na podstawie dostarczonych przez beneficjenta dokumentów do kontroli zespół kontrolujący potwierdza, że wszystkie cele projektowe zostały osiągnięte i utrzymane w kontrolowanym okresie czasu.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie z art. 61 ust. 1-5 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. przedmiotowy projekt jest projektem generującym dochód dla którego istnieje możliwość obiektywnego określenia przychodu z wyprzedzeniem. Beneficjent na etapie aplikowania o środki nie zidentyfikował żadnych przychodów w projekcie, oznacza to że monitorowanie dochodu stosuje się jedynie w odniesieniu do fazy inwestycyjnej projektu, pod warunkiem że faktycznie generowane dochody nie odbiegają od przyjętych założeń, i/lub w okresie operacyjnym projektu nie pojawiły się nowe źródła dochodów nie uwzględnione w analizie finansowej lub nie nastąpiły istotne zmiany w polityce taryfowej stosowanej w projekcie.

Na podstawie oświadczeń beneficjenta stwierdzono, że nie pojawiła się żadna z przesłanek, która skutkowałaby koniecznością kontroli uzyskanych dochodów w ramach przedmiotowego projektu tj. ponownego obliczenia wysokości wskaźnika luki w finansowaniu w analizie finansowej projektu przy zastosowaniu aktualnych założeń makro i mikroekonomicznych.

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 podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21, 41-300 Dąbrowa Górnicza.

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.

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 instytucje do tego uprawnione.

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

Z uwagi na przeprowadzenie kontroli w trybie zdalnym w toku czynności kontrolnych zespół kontrolujący zweryfikował przedstawioną dokumentację zdjęciową i stwierdził, iż efekty projektu są w nienaruszonym stanie.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń

Przedmiotowa kontrola, z uwagi na zagrożenie epidemiczne COVID-19, została przeprowadzona na podstawie dostarczonych dokumentów. Zastrzega się, że po ustąpieniu czynników ryzyka epidemicznego do końca okresu trwałości projektu może zostać przeprowadzona dodatkowa, uzupełniająca kontrola trwałości na miejscu realizacji projektu. Wówczas w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu środków, które zostały wykorzystane z naruszeniem procedur wskazanych w art. 184 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 ze zmianami) i w świetle art. 207 ust. 1 tejże ustawy mogą one podlegać zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

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.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdziła:

Monika Duda-Szmyd

Zastępca Dyrektora

Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego