

PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU W OKRESIE TRWAŁOŚCI

w zakresie wypełniania przez Beneficjenta obowiązku utrzymania trwałości projektu zrealizowanego
w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020
Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego: Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego
Data podpisania programu (dd/mm/rr): 12.02.2015 r.
Nr i nazwa osi priorytetowej: RPZP.04.00.00 Naturalne otoczenie człowieka
Nr i nazwa działania: RPZP.04.09.00 Rozwój zasobów endogenicznych
Nr naboru: RPZP.04.09.00-IZ.00-32-004/17
Status prawny jednostki kontrolowanej: jednostka samorządu terytorialnego
Beneficjent: Gmina Darłowo
Tytuł projektu: Centrum Sportów Wodnych w uzdrowisku Dąbki
Podmiot realizujący projekt: Nie dotyczy
Nr kontroli: RPZP.04.09.00-32-4018/17-03
Rodzaj kontroli: Trwałość projektu
Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli: art. 23 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 z późniejszymi zmianami), § 20 Umowy o dofinansowanie projektu

INFORMACJE OGÓLNE

1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:	
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Darłowo
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	Jana Henryka Dąbrowskiego 4, 76-150 Darłowo
Numer telefonu	94 344 63 01
NIP	4990527061

2. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:		
1.	Miejsce przeprowadzenia kontroli:	Urząd Gminy Darłowo – ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 4, 76-150 Darłowo - siedziba beneficjenta; Centrum Sportów Wodnych – Dąbki.
2.	Kontrola została przeprowadzona w dniach:	22.06.2023 r.

3. Zespół kontrolujący (imię, nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):				
	Imię i nazwisko	Stanowisko:	Numer upoważnienia:	Pełniona funkcja:
1.	Michał Kojder	Główny Specjalista	10/T/2023/WWRPO-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Piotr Zarzycki	Główny Specjalista	10/T/2023/WWRPO-VII	Członek zespołu kontrolującego

4. Osoby udzielające wyjaśnień (imię, nazwisko, pełniona funkcja):	
1.	Ewa Świtalska – pracownik ds. funduszy unijnych w Urzędzie Gminy w Darłowie.

RZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI MERYTORYCZNEJ						
Lp.	ZAKRES OBJEKTÓW KONTROLI	WYNIK WERYFIKACJI			PODSTAWA USTALENIA/ BADANE DOKUMENTY/ NARZĘDZIA WERYFIKACJI	UWAGI/ DODATKOWE INFORMACJE
		POZYTYWNY	NEGATY WNY	NIE DOTYCZY		
A	WSKAŹNIKI					
1	Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki produktu zostały utrzymane?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r. Protokół odbioru z dnia 29.10.2018 r., dokumentacja powykonawcza. .	<p>Liczba wspartych obiektów turystycznych i rekreacyjnych [szt.]</p> <ul style="list-style-type: none"> - jednostka miary – szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie – 1,00 - rok osiągnięcia - 2018, - stan obecny - utrzymany (1,00). <p>Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]</p> <ul style="list-style-type: none"> - jednostka miary – szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie – 1,00 - rok osiągnięcia - 2018, - stan obecny – utrzymany (1,00).

						<p>Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami</p> <ul style="list-style-type: none"> - jednostka miary - szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie - 8,00 - rok osiągnięcia - 2019, - stan obecny - utrzymany (8,00). <p>Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]</p> <ul style="list-style-type: none"> - jednostka miary - szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie – 1,00 - rok osiągnięcia - 2018, - stan obecny - utrzymany (1,00).
2	<p>Czy zostały osiągnięte wskaźniki rezultatu? [Do uzupełnienia Tabela A.2.1 INFORMACJA O ZAKRESIE REALIZACJI WSKAŹNIKÓW REZULTATU]</p>	X			<p>Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.</p>	<p>Osiągnięto zakładany wskaźnik rezultatu deklarowany w aktualnej, na moment podjęcia czynności kontrolnych, wersji wniosku o dofinansowanie.</p>

2.1 Faktyczna realizacja wskaźników						
Źródło pozyskiwania informacji w odniesieniu do stanu realizacji wskaźników aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych (w tym % realizacji)			Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiła odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)			
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiły odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)
Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne	2020	6 000,00	2020	8947,00	149,12 %	Zestawienie opracowane przez Beneficjenta na potrzeby zespołu kontrolującego z dnia 03.07.2023 r.
	2021	6 000,00	2021	11 752,00	195,87 %	
	2022	6 000,00	2022	12 800,00	213,33 %	
	2023 (do dnia 22.06.2023 r.).	6 000,00	2023 (do dnia 22.06.2023 r.).			
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC]	2020	3,0	2020	3,0	100%	Umowy o pracę udostępnione do wglądu w miejscu rzeczowej realizacji projektu.
	2021	3,0	2021	3,0	100%	
	2022	3,0	2022	3,0	100%	
	2023 (do dnia 22.06.2023 r.).	3,0	2023 (do dnia 22.06.2023 r.).	3,0	100%	

B		CELE				
1	Czy po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Beneficjent zachował cele projektu w okresie od zakończenia inwestycji do chwili przeprowadzenia czynności kontrolnych.
2	Czy infrastruktura (i/lub środki trwałe) wytworzona/zakupiona w ramach projektu jest używana zgodnie z założeniami projektu?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Środki trwałe zakupione w ramach projektu są używane zgodnie z założeniami projektu.
3	Czy dokonano modyfikacji któregoś z elementów infrastruktury (i/lub środka trwałego) w projekcie?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Nie dokonano modyfikacji elementów środków trwałych w projekcie.
4	Czy w ramach projektu doszło do zmiany lokalizacji infrastruktury/środków trwałych lub zmiany siedziby beneficjenta w przypadku projektów niestacjonarnych?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	W ramach projektu nie doszło do zmiany lokalizacji środków trwałych lub zmiany siedziby Beneficjenta.
5	Jeśli niektóre elementy infrastruktury/środków trwałych zużyły/zniszczony się (tzn. nie nadawały się już do użycia), to czy dokonano ich odtworzenia tak, aby nadal służyły realizacji celów projektu?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r. Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Nie dotyczy.
6	Czy beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu w dobrym stanie?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania należytego stanu powstałej infrastruktury.

C TRWAŁOŚĆ PROJEKTU						
1	Czy w stosunku do założeń przedstawionych we wniosku o dofinansowanie zmienił się sposób zarządzania infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Nie zmienił się sposób zarządzania środkami trwałymi zakupionymi w ramach projektu - Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Darłowie.
2	W projekcie nie wystąpiło zaprzestanie działalności produkcyjnej i/lub usługowej lub przeniesienie jej poza obszar objęty programem			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	W projekcie nie nastąpiło zaprzestanie działalności usługowej.
3	W projekcie nie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter własności elementu infrastruktury projektu	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	W projekcie nie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter własności elementu infrastruktury projektu.
4	Zaprzestanie działalności produkcyjnej i/lub usługowej/ zmiana charakteru własności elementu infrastruktury nie miały wpływ na charakter i warunki realizacji projektu?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	W projekcie nie nastąpiło zaprzestanie działalności usługowej.
5	W projekcie wystąpiła zmiana, która spowodowała uzyskania przez przedsiębiorcę lub podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	W projekcie nie wystąpiła zmiana, która spowodowała uzyskanie przez podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści.
D KWALIFIKOWALNOŚĆ VAT						
1	Czy w projekcie podatek VAT był KWALIFIKOWALNY			X	Wniosek o dofinansowanie.	W przedmiotowym projekcie podatek VAT był wydatkiem niekwalifikowalnym.

2	Czy zgodnie z przepisami ustawy o podatku od towarów i usług nadal spełnione są przesłanki kwalifikowalności podatku od towarów i usług, który uznano w projekcie jako koszt kwalifikowany?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
E	POZIOM UDZIELONEJ POMOCY					
1	Czy projekt był objęty zasadami pomocy publicznej (w tym pomocy de minimis)?	X			Wniosek o dofinansowanie.	Zgodnie z pkt. A.12.1. wniosku o dofinansowanie, przedmiotowy projekt jest objęty pomocą publiczną.
2	Czy wartość całkowita projektu na zakończenie projektu przekracza równowartość 1 mln euro?	X			Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami.	Na podstawie umowy o dofinansowanie oraz dołączonych do niej aneksów stwierdza się, że całkowita wartość projektu na zakończenie przekroczyła równowartość 1 mln euro.
3	Czy w ramach realizacji projektu zakładano generowanie dochodu (inaczej przychodu netto)?			X	Wniosek o dofinansowanie, studium wykonalności.	Beneficjent nie zakładał generowania dochodu w ramach projektu.
4	Czy w okresie trwałości projektu wystąpił dochód w projekcie?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
5	Czy w projekcie pojawiły się nowe źródła finansowania?			X	Dokumentacja finansowa związana z projektem.	W projekcie nie pojawiły się nowe źródła finansowania.
6	Czy beneficjent dokonał zmiany polityki taryfowej?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
7	Czy w ramach projektu poziom kosztów i/lub przychodów			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.

	operacyjnych zmienić się wpływając tym samym na wzrost dochodu o 30% w stosunku do danych prezentowanych w studium wykonalności na etapie składania wniosku o dofinansowanie lub w stosunku do danych z ostatniej aktualizacji?					
8	Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu pozwala na uzyskanie przysporzenia na warunkach korzystniejszych niż dla innych podmiotów na danym rynku?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
9	Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu wpływa lub może mieć wpływ na zakłócenie konkurencji na rynku wspólnotowym?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
F	POLITYKI HORYZONTALNE					
1	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju?	X			Wniosek o dofinansowanie. Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Na dzień przeprowadzenia czynności kontrolnych projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju.

2	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie promowania i realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami?	X			Wniosek o dofinansowanie. Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Projekt zrealizowany przez beneficjenta w okresie trwałości jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie promowania i realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.
G INFORMACJA I PROMOCJA						
1	Czy beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy o dofinansowanie projektu/decyzji o dofinansowaniu projektu oraz Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy o dofinansowanie projektu oraz Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
2.	Czy Beneficjent wywiązał się z obowiązku, jaki nakłada na niego Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych z dnia 7 maja 2021 r.			X	Zapisy umowy o dofinansowanie projektu oraz wniosku o dofinansowanie.	Projekt nie był współfinansowany ze środków budżetu państwa.
H ARCHIWIZACJA						

1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację projektową zgodnie z oświadczeniem zawartym we wniosku o płatność końcową?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Beneficjent przechowuje dokumentację projektu zgodnie z oświadczeniem zawartym we wniosku o płatność końcową tj. pod adresem: Urząd Gminy w Darłowie – Jana Henryka Dąbrowskiego 4 oraz Centrum Sportów Wodnych w Dąbkach.
2	Czy przechowywana dokumentacja jest kompletna?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Przechowywana dokumentacja jest kompletna.
I	KONTROLE					
1	Czy w trakcie trwania okresu realizacji projektu lub po jego zakończeniu projekt został skontrolowany na miejscu jego realizacji przez instytucję zewnętrzną inną aniżeli IZ RPO WZ np. NIK, KAS, UZP, KE, ETO?			X		Nie dotyczy.
J	WIZYTACJA TERENOWA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU					
1.	Czy oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 22.06.2023 r.	Oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości.

DODATKOWE USTALENIA Z KONTROLI BADAJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU:

Brak uwag.

POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni od dnia otrzymania Protokołu Pokontrolnego w wersji elektronicznej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w nim. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Protokołu Pokontrolnego, składając w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu wyjaśnienie tej odmowy.

Odmowa podpisania Protokołu Pokontrolnego nie wstrzymuje podpisania protokołu przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie wyjaśnienie niezgodności oraz usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

Protokół pokontrolny został podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym.

Data sporządzenia protokołu: 06.07.2023 r.

Zespół kontrolujący:

- | | | |
|-------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| 1. Michał Kojder | - Kierownik Zespołu Kontrolującego. | /podpisano elektronicznie/ |
| 2. Piotr Zarzycki | - Członek Zespołu Kontrolującego | /podpisano elektronicznie/ |

Protokół zaakceptował:

- | | |
|--|----------------------------|
| 1. Dawid Pieniek - Kierownik Biura ds. kontroli | /podpisano elektronicznie/ |
| 2. Oktawian Bąbel – Koordynator zespołu ds. kontroli merytorycznej | /podpisano elektronicznie/ |

Protokół zatwierdził:

Z up. Zarządu

Wojciech Łebiński

Dyrektor Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego

/podpisano elektronicznie/

Podpis przedstawiciela jednostki kontrolowanej:

..... dnia.....