

Data sporządzenia:  
Katowice, 28 lutego 2022 r.

## INFORMACJA POKONTROLNA

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** Żory - miasto na prawach powiatu

**Tytuł projektu:** Kolej przedsiębiorczości – rewitalizacja obiektów i przestrzeni dworca PKP i dawnego Młyna Elektrycznego w Żorach – etap II (Spółdzielnia Kultury)

**Nr umowy/decyzji o dofinansowanie:** UDA-RPSL.10.03.02-24-06H1/17

### 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 818),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.10.03.02-24-06H1/17 z dnia 24.07.2018 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
Monika Steuer	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Magdalena Siembab	Główny Specjalista	Członek Zespołu Kontrolującego

#### 2. Data przeprowadzenia kontroli: 25 stycznia 2022 r.

14.02.2022 r. Instytucja Zarządzająca wystąpiła o dodatkowe wyjaśnienia,  
16.02.2022 r. wpłynęły wyjaśnienia od Beneficjenta.

#### 3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola w trybie pracy zdalnej

#### 4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Pan Waldemar Socha – Prezydent Miasta  
Pani Katarzyna Bujar,  
Pan Jakub Raczekiewicz.

**5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: nie dotyczy**

**6. Zakres oraz przedmiot kontroli:**

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.10.03.02-24-06H1/17.

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. 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. 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.

Projekt polegał na modernizacji budynku dawnego młyna elektrycznego i przystosowanie jego pomieszczeń na cele społeczno-kulturalne. Główne funkcje zrewitalizowanego obiektu to między innymi: biblioteka, czytelnia przestrzeń wystawiennicza, sala wielofunkcyjna, pokoje cichej pracy, inkubator dla wolnych zawodów wraz z pracowniami dla twórców, kawiarnia. Zmiana przeznaczenia obiektu miała na celu utworzenie Spółdzielni Kultury (z główną siedzibą Miejskiej Biblioteki Publicznej), w formie innowacyjnej i funkcjonalnej placówki o ciekawej architekturze i odpowiednio dużej powierzchni użytkowej, z licznymi multimedialnymi rozwiązaniami i nowoczesnym wystrojem, która byłaby nie tylko miejscem realizującym potrzeby czytelników, ale dającym również możliwość miłego spędzenia czasu, a

także stanowiłaby trwałą platformę międzykulturowych i międzypokoleniowych działań realizujących potrzeby intelektualne, emocjonalne i integracyjne użytkowników z obszaru rewitalizacji.

## 7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wszystkie wskaźniki produktu i rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach [szt.] - 1;

Ludność mieszkająca na obszarach objętych zintegrowanymi strategiami rozwoju obszarów miejskich – [osoby] - 4258;

Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – 1;

Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha] – 0,20586.

Potwierdzono na podstawie protokołu odbioru końcowego z 20.11.2019 r., protokołu usunięcia usterek z 19.12.2019 r., dokumentacji technicznej, ewidencji środków trwałych i zapisów księgowych, uchwały nr 140/X/19 Rady Miasta Żory z 29 sierpnia 2019 r., dokumentacji fotograficznej potwierdzającej utrzymanie zakresu rzeczowego projektu.

Wskaźniki rezultatu:

Liczba osób korzystających ze wspartej infrastruktury [osoby] – wartość docelowa 26 000.

Wartość wskaźnika została przekroczona, w roku 2020 skorzystały z biblioteki 95 963 osoby a w roku 2021 - 224 917 osoby.

Potwierdzono na podstawie sprawozdań beneficjenta za rok 2020 i rok 2021 sporządzonych na podstawie wydruku z systemu obsługującego bramki, wydruku z systemu bibliotecznego Mateusz, sprawozdania z działalności MBP Żory.

## 7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie ze złożonymi przez Beneficjenta oświadczeniem poziom kosztów i przychodów operacyjnych nie zmienił się w stosunku do danych z ostatniej aktualizacji, a projekt nie generuje dochodu netto.

## 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.

Nie dotyczy – podatek VAT był wydatkiem niekwalifikowanym.

#### 7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta Żory, al. Wojska Polskiego 25.

#### 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 związanych 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.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

Zgodnie z oświadczeniem stanowiącym załącznik do WNP-RPSL.10.03.02-24-06H1/17-007-02 Beneficjent realizuje powiązanie z EFS które, zostanie wykazane poprzez zrealizowanie n/w projektów:

- 1.O własnych siłach – wsparcie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym 1/01/2020 do 31/12/2021
- 2.Subregionalny Inkubator Przedsiębiorczości – Stary Up 1/09/2020 do 31/08/2022.

### 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:

**Barbara Malcharek**

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

*Dokument podpisany podpisem elektronicznym.*

