



SO.1710, 18.2015

Katowice, 8 lipca 2015 r.
FR-RMW.44.9.1.2015.TG
Dotyczy projektu id 278

Egzemplarz nr 2...

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Ślemień

Tytuł projektu: Budowa Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00 z dnia 14 czerwca 2010r. w sprawie dofinansowania projektu *Budowa Parku Etnograficznego Ziemi Żywieckiej w Ślemieniu*.

Rodzaj kontroli:

- kontrola po zakończeniu realizacji projektu (w tym sprawdzającej trwałość projektu (F));

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Tomasz Ginter	Kierownik Referatu	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Agata Meus	Podinspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 25 czerwca 2015r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Gminy Ślemień, ul. Krakowska 148, 34-323 Ślemień
Wizja lokalna w miejscu realizacji projektu – Żywiecki Park Etnograficzny, ul. Łączna 2a,
34-323 Ślemień.

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

 – Dyrektor Parku Etnograficznego w Ślemieniu.



5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 4/2015

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr *UDA-RPSL.04.01.00-00-032/08-00*.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006).
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 oraz "Wytucznych IZ RPO WSL 2007-2013" w zakresie informacji i promocji".
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2007-2013.
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. 57 Rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006):

Na podstawie analizy dokumentacji, wywiadu z osobą wymienioną w punkcie 4 niniejszej informacji pokontrolnej, a także dokonanych oględzin efektu rzeczowego, zespół kontrolujący stwierdza, iż projekt nie został poddany żadnym zasadniczym modyfikacjom mającym wpływ na jego charakter lub warunki jego realizacji. Ponadto stwierdza się, iż Beneficjent nie uzyskał nieuzasadnionych korzyści wynikających ze zmiany charakteru własności lub zaprzestania działalności.

7.2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu:



Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami oraz na podstawie wizji lokalnej w miejscu realizacji Projektu, wszystkie wskaźniki produktu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Zgodnie z informacją pokontrolną o sygn. RR RKPR.231.2.2012.PK z dnia 14 marca 2013r. Beneficjent jest zobowiązany do raportowania osiągniętych wartości wskaźników rezultatu. Zgodnie z zestawieniem przekazanym w piśmie RIBR.042.4.RPO.4.1.1.2014 z dnia 6 listopada 2014r. wskaźnik rezultatu dot. liczby osób odwiedzających Park Etnograficzny w okresie 1.11.2013r.-31.10.2014r. wyniósł 21 140 osób.

W okresie 1.11.2014r. – 25.06.2015r. liczba osób odwiedzających Park Etnograficzny wyniosła 7895 osób.

Z informacji uzyskanych w trakcie kontroli wynika, iż wskaźnik rezultatu na poziomie 30 000 osób odwiedzających jest niemożliwy do osiągnięcia, zaś utrzymanie wskaźnika na poziomie około 21 000 odwiedzających będzie trudny do osiągnięcia – zgodnie z uzyskanymi informacjami, większość odwiedzających stanowią osoby, które posiadają bezpłatne bilety wstępu do skansenu. Drukowanie tak dużej ilości bezpłatnych biletów wstępu generuje dodatkowe koszty dla Parku Etnograficznego - biorąc pod uwagę koszty związane z ochroną gromadzonego dziedzictwa oraz zapewnieniem bieżącego funkcjonowania, **dalsza nieodpłatność może doprowadzić do braku wystarczających środków na działalność.**

7.3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu:

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta, projekt nie generuje dochodu.

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 w całości lub części podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6. Archiwizacja dokumentacji projektowej:

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w siedzibie Urzędu Gminy w Ślemieniu, ul. Krakowska 148, 34-323 Ślemień.

7.7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie oraz „Wytycznych IZ RPO WSL 2007 – 2013 w zakresie informacji i promocji”:

W miejscu realizacji projektu zamontowano tablicę pamiątkową, ponadto całość dokumentacji projektowej została opatrzona odpowiednimi logotypami, zgodnie z zapisami „Wytycznych IZ



RPO WSL 2007 – 2013 w zakresie informacji i promocji”, a informacja o współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego 2007 – 2013 została umieszczona na stronie internetowej Beneficjenta.

7.8. Kontrole projektu przeprowadzone przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2007 – 2013:

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący stwierdził, że projekt nie był przedmiotem kontroli innych niż IZ RPO WSL 2007 – 2013.

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

Na podstawie oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego, zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu. Jednakże na podstawie wizji lokalnej, stwierdzono występowanie usterek na terenie Parku Etnograficznego, m.in. odpadające płytki z nawierzchni ścieżek prowadzących do obiektów.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Rodzaj kontroli:

- kontrola po zakończeniu realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu) – wynik kontroli: z zastrzeżeniami.

Szczegółowe uchybienia oraz wnioski wskazano w punktach 7.2 i 7.9 niniejszej informacji pokontrolnej.

Ponadto Beneficjent jest zobowiązany do zajęcia stanowiska w sprawie ponownej oceny projektu.

9. Zalecenia pokontrolne:

Z uwagi na sytuację opisaną w punktach: 7.2. oraz 7.9. niniejszej informacji pokontrolnej, IZ RPO WSL zobowiązuje Beneficjenta do:

- przeprowadzenia przeglądu gwarancyjnego oraz sporządzenia protokołu stwierdzonych usterek, a także do przesłania go do IZ RPO WSL wraz z informacją o sposobie i terminie usunięcia usterek przez Wykonawcę;
- opracowania, a następnie przesłania do Instytucji Zarządzającej długookresowego planu wydarzeń organizowanych w Parku Etnograficznym, w celu podniesienia atrakcyjności oferty skansenu;
- zamieszczenia długookresowego planu wydarzeń na stronie internetowej Parku Etnograficznego tak, aby potencjalni zwiedzający mogli z wyprzedzeniem zapoznać się z ofertą skansenu;
- opracowania planu rozwoju dla Parku Etnograficznego oraz przesłania go do IZ RPO WSL;
- rozważenia możliwości zmniejszenia docelowej wartości wskaźników rezultatu i poinformowanie IZ RPO WSL o podjętej decyzji. Zmniejszenie docelowej wartości wskaźników rezultatu wiąże się z przeprowadzeniem ponownej oceny merytoryczno – technicznej - zgodnie z zapisami § 18 pkt 17 ppkt c) umowy o dofinansowanie projektu : „zmiany zakładanych wartości wskaźników rezultatów realizacji Projektu przekraczające 50% ich pierwotnej wartości docelowej mogą być dokonane aneksem do umowy po uprzedniej ocenie merytoryczno – technicznej zmodyfikowanego wniosku aplikacyjnego pod kątem zachowania



celów projekt oraz uzyskaniu akceptacji IZ RPO WSL zmian zaproponowanych przez Beneficjenta.”

Zgodnie z zapisami rozdziału 3.1.8 Podręcznika procedur wdrażania RPO WSL (wersja 26): „Ocena merytoryczno-techniczna projektu pod kątem realizacji celów przedstawionych przez Beneficjenta musi zakończyć się wynikiem pozytywnym (TAK) lub negatywnym (NIE) oraz posiadać wyczerpujące uzasadnienie zapisywane w Karcie oceny merytoryczno-technicznej. (...) W przypadku pozytywnego wyniku oceny Beneficjent zobligowany jest do wprowadzenia wskazanych przez IZ RPO WSL zmian we wniosku aplikacyjnym. Procedury dokonania zmian w umowie stosuje się analogicznie do opisanych w rozdziale 5.1.3 niniejszego Podręcznika. W przypadku negatywnej oceny projektu, na podstawie przedłożonych informacji Zarząd Województwa podejmuje w decyzję o rozwiązaniu umowy o dofinansowanie projektu.

W przypadku braku zgody na przeprowadzenie ponownej oceny projektu, Beneficjent zobowiązany będzie do osiągnięcia jak najwyższej wartości wskaźników rezultatu bez zmiany zapisów wniosku aplikacyjnego i procedury ponownej oceny, a także do wprowadzenia dodatkowych działań służących uatrakcyjnieniu oferty. W sytuacji, gdy w następnych latach trwałości wskaźniki rezultatu spadną do wartości poniżej 50% założonej we wniosku o dofinansowanie, zostanie przeprowadzona ponowna ocena merytoryczno-techniczna.

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.

Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień tej odmowy, w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania.

W takim przypadku o decyzji IZ RPO WSL i ostatecznych ustaleniach w zakresie kontroli kierownik jednostki kontrolowanej informowany jest odrębnym pismem.

Podpisy członków zespołu kontrolującego

30.07.2015

7.07.2015

(data, podpis)

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Jarosław Krzak 23.07.2015

(miejsce, data, podpis)

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.