

Data sporządzenia:
Katowice, 4 października 2023 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: MIASTO ZABRZE

Tytuł projektu: Kreować rzeczywistość - dostosowanie i wyposażenie zespołu pracowni techniki reklamy w Technikum nr 6 w Zabrze

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.12.02.01-24-02E9/19

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), dalej zwaną ustawą wdrożeniową,
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.12.02.01-24-02E9/19 z 12.03.2020 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F)

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Siembab	główna specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Arkadiusz Kazubiński	inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

15 września 2023 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI

Urząd Miasta Zabrze, ul. Wolności 286

Miejsce realizacji projektu: Zabrzeńskie Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego - Technikum nr 6 w Zabrze, ul. Piłsudskiego 58

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Małgorzata Mańka-Szulik – Prezydent Miasta Zabrze
- / . . . / – Kierownik Referatu Wydział Oświaty
- Mariola Jakubiec-Gawron – Dyrektor Zabrzeńskiego Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego

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

15/2023 w książce kontroli Urzędu Miasta Zabrze

206 w książce kontroli Zabrzeńskiego Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowanie nr UDA-RPSL.12.02.01-24-02E9/19.

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.).

Przedmiotem projektu było wykonanie robót budowlanych i instalacyjno-elektrycznych w salach lekcyjnych i zapleczach dydaktycznych o nr 201, 201a, 201b, 206, 206a, 206b, 132 oraz części korytarza na II piętrze w Zabrzeńskim Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego, w celu utworzenie kompleksu pracowni dla zawodu technik reklamy z uwzględnieniem możliwości wykorzystania pracowni przez uczniów kształcących się w zawodzie technik fotografii i multimediiów oraz grafiki i poligrafii cyfrowej. W ramach projektu zakupiono także sprzęt dydaktyczny do ww. sal.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz dokonanych oględzin efektu rzeczowego 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.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wskaźniki produktu przewidziane we wniosku o dofinansowanie:

- Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej: 150 osób
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury kształcenia zawodowego: 1 szt.

zostały na dzień kontroli utrzymane. Potwierdzono na podstawie protokołu technicznego końcowego odbioru robót z 7.10.2020, protokołów częściowego odbioru robót z 18.09.2020 r., przedstawionej dokumentacji księgowej, zdjęć i wizji w terenie.

Projekt nie realizuje wskaźników rezultatu i zatrudnienia.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie przedsięwzięcie odpowiada na zapotrzebowanie na zawody, wynikające z diagnozy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach, tj. na zapotrzebowanie na kształcenie w zawodzie technik reklamy. Zaplanowano również zdobycie dodatkowych dwóch kwalifikacji: w zawodzie technik fotografii i multimediiów oraz technik grafiki poligrafii cyfrowej.

Kontrolującym przedstawiono dokumenty potwierdzające prowadzenie edukacji w powyższych zawodach. W zajęciach w roku szkolnym 2022/2023 uczestniczyło 322 uczniów, a w roku szkolnym 2023/2024 - 363 osoby, zatem cel projektu został zachowany.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Z uwagi na treść art. 61 ust. 7 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013z dnia 17 grudnia 2013 r., zespół kontrolujący uznaje, iż przedmiotowy projekt (o wartości całkowitej nie przekraczającej 1 mln euro) 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 podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta Zabrze, ul. Wolności 286, ul. Religi 1, ul. Powstańców Śl. 5-7.

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 oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

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