



Informacja pokontrolna 2/1/RPMA.05.01.00-14-4001/15

numer kontroli/ nr informacji pokontrolnej w danej kontroli/nr projektu

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Numer kontroli: 2.

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Art.22 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 oraz Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020,
- Porozumienie w sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 z dnia 2 lipca 2015 r. zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych z późn. zm.,
- § 17 Umowy o dofinansowanie nr RPMA.05.01.00-14-4001/15-00 z dnia 30 września 2016 r., zmienionej aneksami: nr RPMA.05.01.00-14-4001/15-01 z dnia 15 września 2017 r., nr RPMA.05.01.00-14-4020/15-02 z dnia 26 lipca 2018 r., nr RPMA.05.01.00-14-4020/15-03 z dnia 12 października 2018 r.
- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 307/23 z dnia 5 października 2023 r., nr 314/23 z dnia 13 października 2023 r. oraz nr 326/23 z dnia 27.10.2023 r.

3. Nazwa jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych.

4. Skład Zespołu kontrolującego:

- Daniel Kupniewski – Kierownik zespołu kontrolującego,
- Michał Wojda – Członek zespołu kontrolującego.

5. Termin kontroli: 25.10.2023 r. oraz 30-31.10.2023 r.

6. Rodzaj kontroli: kontrola trwałości projektu.

7. Tryb kontroli: planowa.

8. Okres objęty kontrolą: 28.12.2018 r. (data rozpoczęcia okresu trwałości projektu) – 24.10.2023 r. (dzień roboczy przed rozpoczęciem kontroli).

9. Nazwa oraz adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta:

Powiat Grójecki, ul. Piłsudskiego 59, 05-600 Grójec.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

- Pan Krzysztof Ambroziak – Starosta Grójecki,
- Pani Jolanta Sitarek – Wicestarosta,
- Pani Witold Kępka – Skarbnik Powiatu.

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Pani Marzena Mikołajczyk – Główny Specjalista,
- Pan Adam Pietrynik – Główny Specjalista.

12. Nazwa kontrolowanego projektu (priorytet, działanie, nazwa projektu, numer umowy o dofinansowanie):

- Priorytet V – Gospodarka przyjazna środowisku,
- Działanie 5.1 – Dostosowanie do zmian klimatu,
- Nazwa projektu: „Budowa systemu ostrzegania ludności w Powiecie Grójeckim.”,
- Numer umowy: RPMA.05.01.00-14-4001/15.



81 13. Zakres kontroli:

Zgodnie z Informacją o kontroli oraz Upoważnieniami, kontrola dotyczyła prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 5.1 „Dostosowanie do zmian klimatu”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020. Zakres przeprowadzonej kontroli obejmuje zagadnienia związane z zachowaniem zasady trwałości projektu, w tym w szczególności:

- czy nie nastąpiła zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
- czy nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów,
- czy nie występuje podwójne finansowanie wydatków, w szczególności Beneficjent nie odzyskuje podatku VAT kwalifikowalnego w projekcie,
- czy cel projektu został zachowany,
- czy projekt generuje dochód,
- czy zachowano zgodność z politykami horyzontalnymi,
- czy wskaźniki projektu zostały zachowane,
- czy zachowano zasady informacji i promocji projektu,
- czy zachowano zasady przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu.

Kontrola trwałości obejmuje sprawdzenie, czy w odniesieniu do współfinansowanych projektów nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

14. Informacje na temat wielkości i sposobu doboru próby dokumentów do kontroli:

100% dokumentacji odnoszącej się do obszarów wskazanych w zakresie kontroli, w szczególności dokumenty potwierdzające utrzymanie wskaźników projektu.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Pouczenie o prawach stron

Przed rozpoczęciem kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego poinformował beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 17 umowy o dofinansowanie projektu. Na zakończenie kontroli beneficjent został poinformowany o terminie przestania informacji pokontrolnej oraz o prawie oraz terminie wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.

1. Zachowanie celu projektu

Celem projektu było ostrzeganie i alarmowanie ludności Powiatu Grójeckiego w przypadku wystąpienia zagrożeń dla życia, zdrowia, mienia, spowodowanych siłami natury, w tym zjawiskami wynikającymi z postępujących zmian klimatu. W projekcie uczestniczyły: Powiat Grójecki, Gmina Belsk Duży, Gmina Błędów, Gmina i Miasto Grójec oraz Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu.

Ww. cel zostały zrealizowany przez następujące zdania inwestycyjne:

- zakup 11 zestawów syren alarmowych składających się z syren elektronicznych o mocy 600W wraz z modułami radiowymi, które zainstalowano u Beneficjenta – Powiat Grójecki (1 zestaw) oraz u Partnerów: Gminie Belsk Duży (3 zestawy), Gminie Błędów (1 zestaw), Gminie Grójec (6 zestawów).
- zakup centrali sterującej, którą zainstalowano na stanowisku kierowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu,
- przeprowadzenie działań edukacyjnopromocyjnych w zakresie bezpieczeństwa poprzez przekazanie mieszkańcom wiedzy o zagrożeniach, sygnałach alarmowych i komunikatach ostrzegawczych, dystrybuowanie materiałów informacyjno-promujących.

W dniu 31 października 2023 r. dokonano oględzin projektu w miejscu jego realizacji, co zostało opisane w protokole oględzin włączonym do akt kontroli. Potwierdzono utrzymanie inwestycji zgodnie z opisem wskazanym we wniosku o dofinansowanie projektu.

2. Lokalizacja projektu

Projekt realizowany był na terenie 3 gmin powiatu grójeckiego: Belsk Duży, Błędów oraz Grójec.

Lokalizacja poszczególnych składników majątkowych zakupionych w ramach projektu

Lp.	Beneficjent/Partner	Składniki majątkowe zakupione w ramach projektu	Lokalizacja składników majątkowych
1.	Powiat Grójecki	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Liceum Ogólnokształcące im. Piotra Skargi w Grójcu
2.	Gmina Grójec	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grójcu
3.	Gmina Grójec	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa w Bikówku
4.	Gmina Grójec	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa w Leszniewoli
5.	Gmina Grójec	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa w Częstoniewie
6.	Gmina Grójec	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Grójcu
7.	Gmina Grójec	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Urząd Gminy i Miasta Grójec
8.	Gmina Belsk Duży	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa w Łęczyszczach
9.	Gmina Belsk Duży	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa w Belsku Dużym
10.	Gmina Belsk Duży	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Publiczna Szkoła Podstawowa w Lewiczynie
11.	Gmina Błędów	Syrena alarmowa EWSA-4/zestaw	Urząd Gminy Błędów
12.	Powiat Grójecki	Centrala alarmowa MCA-04RL	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu

3. Zachowanie wskaźników projektu

Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość wskaźnika zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu	Wartość osiągnięta na dzień przeprowadzania kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Liczba wprowadzonych do użycia elementów zintegrowanego systemu wczesnego ostrzegania	szt.	11	11	Protokół odbioru

83

Beneficjent przedstawił Zespołowi kontrolującemu dokumenty potwierdzające wywiązanie się z obowiązku utrzymania wskaźników produktu na poziomie określonym w dokumentach aplikacyjnych.

Wskaźniki rezultatu

Wniosek o dofinansowanie nr RPMA.05.01.00-14-4001/15 nie zakładał osiągnięcia wskaźników rezultatu.

4. Kwalifikowalność VAT

Wniosek o dofinansowanie zakłada kwalifikowalność VAT.

Beneficjent jest czynnym podatnikiem VAT w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.

Od momentu zawarcia umowy o dofinansowanie Projektu status, jako podatnika VAT nie uległa zmianie.

Zakupione w Projekcie towary i usługi dotychczas nie były i nie będą przez Beneficjent wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych w rozumieniu przepisów Ustawy o VAT.

W oparciu o przepisy art. 86 ust. 1 oraz ust. 13-13a i w trybie art. 91 ust. 7-8 Ustawy o VAT, Beneficjent nie dokonał obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i/lub usług w związku z realizacją Projektu.

Beneficjent nie zamierza skorzystać (na podstawie przepisów Ustawy o VAT i/lub innych przepisów krajowych) z prawa obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i/lub usług w związku z realizacją Projektu.

5. Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi

Określenie polityki	Deklarowany przez beneficjenta wpływ projektu na daną politykę	Uwagi kontrolujących
Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju	Neutralny	Nie stwierdzono negatywnego wpływu
Wpływ projektu na politykę równości szans i niedyskryminacji	Neutralny	Nie stwierdzono negatywnego wpływu
Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci	Neutralny	Nie stwierdzono negatywnego wpływu

6. Weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu

Celem kontroli była weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu, zgodnie z wymogami wskazanymi w:

- Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 348 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.),
- Załączniku nr 5 do umowy o dofinansowanie pn. „Obowiązki informacyjne beneficjenta realizującego projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020”.

Podczas kontroli zweryfikowano następujące działania związane z zachowaniem zasad informacji i promocji projektu:

- w miejscu realizacji projektu umieszczono plakaty informujące o realizacji projektu oraz dofinansowaniu projektu ze środków EFRR,

- zakupiony sprzęt został oznaczony plaketkami z odpowiednimi logotypami RPO WM i UE.
- na stronie internetowej Beneficjenta <http://www.grojec.pl> zamieszczono informację o zrealizowanym projekcie.
- na stronie internetowej Partnerów zamieszczono informację o zrealizowanym projekcie: Gmina Grójec - <https://grojecmiasto.pl/>; Gmina Belsk Duży - <http://www.belskduzy.pl/>; Gmina Błędów <https://bledow.pl/>.
- na stronie internetowej Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu zamieszczono informację o zrealizowanym projekcie - <https://www.gov.pl/web/kppsp-grojec>.

7. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Dokumentacja projektu przechowywana i archiwizowana jest w budynku Starostwa Powiatowego w Grójcu pod adresem: ul. Piłsudskiego 59, 05-600 Grójec. Dokumentacja jest przechowywana w oznaczonych segregatorach i jest zabezpieczona przed uszkodzeniem bądź zniszczeniem.

8. Weryfikacja generowania dochodu w projekcie

Projekt nie generuje dochodu w rozumieniu art. 61 ust. 7 rozporządzenia 1303/2013.

9. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej

- 1) Informacja o prawach i obowiązkach,
- 2) Oświadczenie o sposobie reprezentacji Kontrolowanego podczas kontroli przeprowadzanej przez Wydział Kontroli Projektów EFRR Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych,
- 3) Oświadczenie beneficjenta dot. osiągnięcia wskaźnika produktu,
- 4) Oświadczenie Beneficjenta o sposobie przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu,
- 5) Oświadczenie Beneficjenta o zachowaniu zasad informacji i promocji projektu,
- 6) Oświadczenie Beneficjenta dot. kwalifikowalności podatku od towarów i usług w projekcie,
- 7) Kserokopia umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu 17.12.2015,
- 8) Kserokopia protokołu odbioru końcowego z dnia 30.11.2017 r.
- 9) Oświadczenie o kompletności dokumentacji przekazanej do kontroli.

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFRR Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Inflancka 4, 00-189 Warszawa

CZĘŚĆ C – OCENA STANU FAKTYCZNEGO, WYKRYTE UCHYBIENIA, NIEPRAWIDŁOWOŚCI ORAZ ICH EWENTUALNE SKUTKI FINANSOWE

1. OCENA STANU FAKTYCZNEGO

1.1. Zachowanie celu projektu

Cel projektu na dzień przeprowadzenia kontroli został zachowany zgodnie z zawartą umową i wnioskiem o dofinansowanie.

Nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.

1.2. Lokalizacja projektu

Nie nastąpiła zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje podmiotowi publicznemu nienależne korzyści.

1.3. Wskaźniki realizacji projektu

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wskaźnik produktu został zachowany zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie, w stopniu określonym w punkcie 3 niniejszej informacji.

1.4. Kwalifikowalność VAT

W projekcie podatek VAT jest kosztem kwalifikowalnym.

1.5. Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi

Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi określonymi we wniosku o dofinansowanie.

1.6. Weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu

Projekt w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych jest zgodny z umową o dofinansowanie.

1.7. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Projekt w zakresie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji jest zgodny z umową o dofinansowanie.

1.8. Weryfikacja generowania dochodu w projekcie

Projekt nie generuje dochodu w projekcie, w rozumieniu w myśl art. 61 ust. 7 rozporządzenia 1303/2013.

2. STWIERDZONE UCHYBIENIA

Nie stwierdzono.

3. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie stwierdzono.

4. STWIERDZONA KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie dotyczy.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A, B i C przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Akceptuję informację pokontrolną nie wnosząc zastrzeżeń//Zapoznałem/am się z informacją pokontrolną wnosząc zastrzeżenia do części A / B / C* stanowiącymi załączniki:

.....

.....

.....

Jednostka kontrolowana:

Jednostka kontrolująca:

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych

STAROSTA

Krzysztof Andrzejewski

(Data, imię i nazwisko)

Główny Specjalista

02.11.2023r. Daniel Kupczewski

(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

Główny Specjalista

02.11.2023r. Michał Wojda

(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

