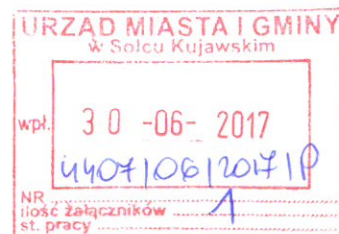




**URZĄD MARSZAŁKOWSKI**  
**WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO**  
**w TORUNIU** (9)  
**Departament Wdrażania**  
**Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**  
87-100 Toruń, Plac Teatralny 2  
WP-III-K.44.3.84.2017.MF

Toruń, 27.06.2017 r.

**Gmina Solec Kujawski**  
**ul. 23 Stycznia 7**  
**86-050 Solec Kujawski**



*Dzi Mikullo*  
*p. Fryzylus*

Dotyczy projektu nr **RPKP.07.01.00-04-057/10**

W związku z przeprowadzoną wizytą monitorującą w miejscu realizacji projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego nr **RPKP.07.01.00-04-057/10** pn. „**Adaptacja budynku po byłej hali targowej na Centrum Aktywności i Edukacji w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim**” zrealizowanego w ramach Osi priorytetowej 7. Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy Działania 7.1. Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast przesyłam w załączeniu egzemplarz Raportu z wizyty monitorującej.

Raport nie wymaga podpisu Beneficjenta.

Z poważaniem

*(Signature)*  
**Dyrektor**  
**Departamentu Wdrażania**  
**Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**  
**Agnieszka Tuczyńska** (1)



WP-III-K.44.3.84.2017.MF

## **Raport z wizyty monitorującej**

**Oś priorytetowa:** 7 – Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy,

**Działanie:** 7.1 – Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast.

**Nazwa Beneficjenta:** Gmina Solec Kujawski, ul. 23 Styczna 7, 86-050 Solec Kujawski.

**Kierownik jednostki kontrolowanej:** Pani Teresa Substyk – Burmistrz Miasta i Gminy

**Projekt:** RPKP.07.01.00-04-057/10 pn. „Adaptacja budynku po byłej hali targowej na Centrum Aktywności Edukacyjnej w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”

### **Skład Zespołu Kontrolującego:**

1) Magdalena Filarska,

2) Gabriela Zálezáková,

pracownicy Biura Kontroli, Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 226/2017 z dnia 26.05.2017 r.

**Termin przeprowadzenia wizyty monitorującej:** 31 maja 2017 r. - 02 czerwca 2017 r. (na miejscu) oraz 12 czerwca 2017 r. i 21 czerwca 2017 r. (na dokumentach)

### **1. Przedmiotowy zakres wizyty monitorującej**

Przedmiotem wizyty monitorującej jest ocena zabezpieczenia trwałości projektu zgodnie z art. 57 pkt. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r.

### **2. Opis stanu faktycznego**

Beneficjent zawarł umowę nr WPW.I.3043-7-40-513/2010 w dniu 16.10.2010 r. o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Adaptacja budynku po byłej hali targowej na Centrum Aktywności Edukacyjnej w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”, zmienioną Aneksem nr 1 z dnia 22.03.2011 r., Aneksem nr 2 z dnia 13.07.2011 r., Aneksem nr 3 z dnia 18.11.2011 r. oraz Aneksem nr 4

z dnia 27.04.2012 r. Nr RPKP.07.01.00-04-057/10 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach osi priorytetowej 7. Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy Działania 7.1. Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007-2013,

**Całkowita wartość Projektu – 1 768 258,84 zł,**

**Całkowite wydatki kwalifikowalne – 1 403 401,26 zł,**

**Dofinansowanie – 1 122 721,00 zł,**

**w tym UE – 1 122 721,00 zł,**

**Wkład własny – 280 680,26 zł,**

**% dofinansowania – 80,00**

Ponadto w związku z przeprowadzonymi czynnościami audytowymi na projekcie w 2013 roku, Urząd Kontroli Skarbowej stwierdził nieprawidłowość w zakresie kwalifikowalności wydatków. W związku z powyższym pomniejszono wydatki kwalifikowalne w wysokości 11 641,91 zł (w tym dofinansowanie 9 313,53 zł). Ostateczne wartości wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania obrazuje karta zamknięcia projektu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie wyodrębniono następujące etapy realizacji projektu:

1. Prace przygotowawcze,
2. Roboty budowlano-montażowe,
3. Nadzór inwestorski ,
4. Promocja projektu,
5. Zarządzanie projektem.

Przedmiot projektu został przez Beneficjenta, czyli Gminę Solec Kujawski, przekazany w nieodpłatne użytkowanie Bibliotece Publicznej w Solcu Kujawskim na podstawie umowy użyczenia RGM.6850.1.1.2011 z dnia 01.06.2011 r., aneksowanej w dniu 10.07.2015 r.

Zgodnie z metodologią losowego doboru próby do kontroli, projekt nie został wylosowany do przeprowadzenia kontroli planowej na zakończenie realizacji projektu. Projekt był kontrolowany przez Urząd Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy, który nałożył korektę 25 % za naruszenie prawa zamówień publicznych na opracowanie wielobranżowej dokumentacji budowlanej oraz pełnienie nadzoru autorskiego wraz z opracowaniem projektów wykonawczych konstrukcji.

Okres trwałości Projektu, zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie w formie refundacji rozpoczyna się od „całkowitego zakończenia realizacji Projektu”. Należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie trzy warunki tj.: zaplanowane w ramach Projektu

czynności zostały faktycznie wykonane (żadna dalsza czynność nie jest wymagana do zakończenia Projektu), wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Beneficjenta (Beneficjent nie będzie ponosił już żadnych płatności) oraz dofinansowanie zostało wypłacone Beneficjentowi (na rzecz Beneficjenta nie będą przekazywane już żadne płatności ze strony BGK i Instytucji Zarządzającej RPO WK-P). Odnosząc się do powyższego zapisu, ostatnia płatność Beneficjenta została przekazana dnia 18.05.2012 roku w związku z tym obowiązujący Beneficjenta 5-letni okres trwałości rozpoczął się **od dnia 19.05.2012 roku i trwał do dnia 19.05.2017 roku.**

#### **Wskaźniki planowanych produktów:**

- Liczba zbudowanych/przebudowanych/doposażonych obiektów – 1 szt.
- Liczba nowopowstałych/wyremontowanych obiektów małej architektury – 3 szt.
- Liczba obiektów przeznaczonych dla osób niepełnosprawnych – 1 szt.

Na podstawie umowy o dofinansowanie, protokołu odbioru robót budowlanych, dokumentów księgowych, dowodu OT, ewidencji środków trwałych oraz wizji lokalnej stwierdzono utrzymanie wskaźników produktu na dzień przeprowadzenia kontroli trwałości na zakładanych poziomach.

#### **Wskaźnik planowanych rezultatów:**

- Powierzchnia wyremontowanej/przebudowanej infrastruktury publicznej na terenie zrewitalizowanym – 604,340 m<sup>2</sup>
- Liczba imprez kulturalno-oświatowych organizowanych z wykorzystaniem infrastruktury objętej wsparciem - 1 szt. (2011 r.), 82 szt. (2012 r.), 82 szt. (2013 r.), 9 szt. (2014 r.), 9 szt. (2015 r.), 156 szt. (do 18.05.2016 r.)
- Liczba osób korzystających z obiektów objętych wsparciem – 100 osób (2011 r.), 2 550 osób (2012 r.), 1 366 osób (2013 r.), 1 966 osób (2014 r.), 1 855 osób (2015 r.), 7 273 osoby (do 18.05.2017 r.)

Zespół Kontrolujący na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta danych stwierdza osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźników środowiskowych na dzień przeprowadzenia kontroli trwałości projektu.

#### **Wskaźnik nowo utworzonych miejsc pracy:**

Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu) – 2,25 szt.

1. **Agnieszka Ossowska – sprzątaczką;**

- umowa na czas określony z dnia 01.06.2011 r. od dnia 01.06.2011 r. do dnia 31.08.2011 r., etat  $\frac{1}{4}$ ,
  - umowa na czas określony z dnia 01.09.2011 r. od dnia 01.09.2011 r. do dnia 31.05.2012 r., etat  $\frac{1}{4}$ ,
  - umowa na czas nieokreślony z dnia 01.06.2012 r. od dnia 01.06.2012 r. do dnia 30.06.2012 r., etat  $\frac{1}{4}$ ,
  - aneks do umowy z dnia 29.06.2012 r. od dnia 01.07.2012 r. etat  $\frac{1}{2}$ .
2. **Ilona Siodłowska – Spasiuk – bibliotekarz;**
- umowa na czas określony z dnia 18.10.2012 r. od dnia 18.10.2012 r. do dnia 17.04.2013 r. etat 1/1,
  - umowa na czas określony z dnia 17.04.2013 r. od dnia 18.04.2013 r. do dnia 17.04.2016 r., etat 1/1,
  - umowa na czas nieokreślony z dnia 15.04.2016 r. od dnia 18.04.2016 r., etat 1/1.
3. **Ewa Kowalewska – sprzątaczką;**
- umowa na czas określony z dnia 01.06.2011 r. od dnia 01.06.2011 r. do dnia 31.08.2011 r., etat  $\frac{1}{4}$ ,
  - umowa na czas określony z dnia 01.09.2011 r. od dnia 01.09.2011 r. do dnia 31.05.2012 r., etat  $\frac{1}{4}$ .
4. **Przemysław Spasiuk – bibliotekarz;**
- umowa na czas określony z dnia 19.11.2014 r. od dnia 19.11.2014 r. do dnia 30.06.2015 r., etat 1/1,
  - umowa na czas określony z dnia 30.06.2015 r. od dnia 01.07.2015 r. do dnia 30.06.2018 r., etat 1/1,
  - wyrejestrowany dnia 12.09.2015 r.
5. **Tomasz Popławski – bibliotekarz;**
- umowa na czas określony z dnia 16.01.2014 r. od dnia 16.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. etat  $\frac{1}{2}$ .
6. **Milena Burak – pomocnik bibliotekarza;**
- umowa na czas określony z dnia 01.03.2016 r. od dnia 01.03.2016 r. do dnia 31.07.2016 r., etat 1/1,
  - umowa na czas określony (zastępstwo za p. Magdalenę Deręgowską) z dnia 01.08.2016 od dnia 01.08.2016 r., etat 1/1.
7. **Paweł Marchel – pomocnik bibliotekarza;**
- umowa na czas określony z dnia 01.03.2016 r. od dnia 01.03.2016 r. do dnia 30.09.2016 r., etat 1/1,
  - umowa na czas określony z dnia 30.09.2016 r. od dnia 01.10.2016 r. do dnia 30.09.2017 r., etat 1/1.



Na etapie wizyty monitorującej oceniającej zabezpieczenie trwałości przedmiotowego projektu stwierdzono, iż w ramach wskaźnika „Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu)” Beneficjent zatrudnił dwie osoby Panią Renatę Karkulę oraz Agnieszkę Komowską, które zostały zatrudnione na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Bydgoszczy do wykonania robót publicznych. Wynagrodzenie ww. osób było współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Beneficjent w ramach obowiązku realizacji wskaźników wykazanych we wniosku o dofinansowanie projektu musi wskazać, które miejsca pracy zostały utworzone w wyniku realizacji konkretnego projektu w ramach RPO WK-P. Jeśli te same miejsca pracy wyszczególnione są również jako efekt realizacji innego projektu/są elementem umowy o dofinansowanie/finansowane z innym podmiotem/współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach np. EFS - wówczas nie można ich zaliczyć na poczet osiągniętych wskaźników, gdyż oba programy tj. RPO WK-P oraz organizowany przez Powiatowy Urząd Pracy łączy wspólny cel tj. zmniejszenie bezrobocia.

W związku z powyższym Beneficjent pismem z dnia 14.06.2017 r. (wplyw do Kancelarii 20.06.2017 r.) zwrócił się z prośbą, aby osiągnięcie przedmiotowego wskaźnika zatrudnienia w zakładanej wysokości 2,25 szt. zostało zakwalifikowane w całym okresie trwałości projektu, mając na uwadze wyłączenie pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych.

IZ RPO WK-P po przeanalizowaniu przedmiotowej dokumentacji, uznała, iż czas w jakim został osiągnięty wskaźnik nie wpłynął na osiągnięcie pozostałych wskaźników rezultatu w ramach projektu, jak również nie wpłynęło na osiągnięcie celu projektu, jakim było podniesienie atrakcyjności terenu wskazanego w rewitalizacji pod względem zamieszkania i spędzenia wolnego czasu. Ponadto wskaźnik nowoutworzonych miejsc pracy nie był przedmiotem oceny formalnej i merytorycznej, co nie wpłynęło na pozycję projektu na liście rankingowej i uzyskania dofinansowania.

W związku z powyższym IZ RPO WK-P odstępuje od nałożenia korekty finansowej z tytułu nie osiągnięcia wskaźnika „Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu) w wysokości 2,25 szt. w okresie realizacji projektu i przychyła się do prośby Beneficjenta.

#### **Wskaźniki środowiskowe:**

- Powierzchnia obszarów poddanych rewitalizacji – 0,060 ha
- Liczba osób mieszkających na terenach objętych procesem rewitalizacji – 5 943 szt. (2011 r.), 5 892 szt. (2012 r.), 5 761 szt. (2013 r.), 5 644 (2014 r.), 5 565 szt. (2015 r.), 5 493 szt. (2016 r.), 5489 szt. (na dzień 18.05.2017 r.)

- Liczba zrewitalizowanych obszarów – 1 szt.

Zespół Kontrolujący na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta danych stwierdza osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźników środowiskowych na dzień przeprowadzenia kontroli trwałości projektu.

Projekt nie wygenerował dochodu w rozumieniu art. 55 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

### 3. Ocena stanu faktycznego

Przedmiotem projektu była adaptacja budynku po byłej hali targowej na Centrum Aktywności i Edukacji w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim. Celem głównym projektu było wyposażenie „Osiedla Staromiejskiego” w infrastrukturę techniczną i społeczną służącą mieszkańcom i turystom.

Na etapie kontroli poproszono Beneficjenta o przedłożenie protokołu odbioru usunięcia usterek i niedoróbek, które wynikały z protokołu odbioru końcowego z dnia 29.04.2011 r. do umowy nr 342/14/2010 z dnia 10.08.2010 r. Beneficjent nie dostarczył ww. protokołu lecz przedłożył oświadczenie z dnia 16.05.2011 r. w którym potwierdza, iż ustereki i niedoróbki zostały usunięte.

Ponadto na podstawie wizji lokalnej przeprowadzonej w dniu 01 czerwca 2017 r. w miejscu realizacji projektu zespół kontrolujący potwierdził wykonanie prac zgodnie z projektem budowlanym oraz usunięcie usterek wskazanych w protokole odbioru końcowego.

W trakcie wizyty stwierdzono występowanie przychodów o charakterze incydentalnym polegające na jednorazowym wynajmie sali na zajęcia edukacyjne w kwocie 280,00 zł wpisujące się w przesłanki określone w piśmie Ministerstwa Rozwoju Regionalnego nr DKR-I-8260-21-KL.OZ/11 z dnia 29.08.2011 r. co potwierdzono poprzez analizę dokumentów źródłowych oraz wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 07.06.2017 r.

Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz wizji lokalnej, potwierdzono realizację projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi:

- pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju w tym ochronę środowiska - inwestycja nie spowodowała negatywnych zmian w środowisko naturalne, a jego realizacja była elementem zrównoważonego rozwoju
- pozytywny wpływ na politykę równych – projekt nie stwarza barier dostępności do korzystania z infrastruktury publicznej. Kobiety, mężczyźni jak i osoby niepełnosprawne mogą w równym stopniu korzystać z Centrum Aktywności i Edukacji,



- pozytywny wpływ na politykę społeczeństwa informatycznego – zrewitalizowany obiekt ma dostęp do funkcjonujących na rynku operatorów telefonicznych oraz regionalnej sieci szerokopasmowej.

W ramach promocji Beneficjent zamieścił tablicę pamiątkową, zamieścił informację na stronie internetowej, informacje w prasie lokalnej, a także opracował materiały audio-wizualne promujące projekt: audycję w TVP Bydgoszcz, stoiska i wystawy podczas festynów oraz wydał informator.

Beneficjent nie zmienił formy prowadzenia działalności oraz rozliczania podatku VAT, który pozostał kwalifikowalny.

Na przedstawionych dokumentach finansowych brak jest adnotacji o uzyskaniu współfinansowania z innych źródeł.

Dokumenty przechowywane są w osobnych, oznaczonych segregatorach, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie do 31.12.2020 r.

#### **4. Zalecenia pokontrolne:**

Zobowiązuje się Beneficjenta do dokładania należytej staranności w przestrzeganiu zapisów umów podpisanych z wykonawcami min. robót budowlanych.

#### **5. Wnioski**

Należy stwierdzić, iż projekt w okresie zachowania trwałości projektu nie uległ znaczącej modyfikacji w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

W trakcie wizyty monitorującej potwierdzono, iż w okresie trwałości Beneficjent zachował cel projektu tj. wyposażył „Osiedle Staromiejskie” w infrastrukturę techniczną i społeczną służącą mieszkańcom i turystom.

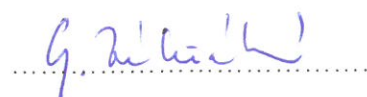
**Raport sporządzono: 22.06.2017 r.**

**Kontrolujący:**

Magdalena Filarska



Gabriela Záležáková



Agnieszka Wójcicka-Celmer

RADCA PRAWNY  
TR - 991

