



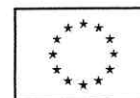
**RAPORT Z WIZYTY MONITORINGOWEJ NR WF-I.44.3.127.2021.PB-T
w zakresie kontroli trwałości projektu nr RPKP.04.06.03-04-0005/17**

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Solec Kujawski
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	ul. 23 Stycznia 7, 86-050 Solec Kujawski – siedziba Beneficjenta Skwer im. dra Henryka Jordana w obrębie ul. 23 Stycznia, Dworcowej i Ronda im. Burmistrza Antoniego Nawrockiego w Solcu Kujawskim - miejsce realizacji Projektu
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Teresa Substyk – Burmistrz Solca Kujawskiego
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Karolina Bambrowicz – referent ds. pozyskiwania funduszy zewnętrznych Urzędu Miejskiego w Solcu Kujawskim
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego, (Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich do 31.12.2021 roku)
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> • Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie 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.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.). • Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych



		<p>na lata 2014-2020)(MliR/2014-2020/17(03);</p> <ul style="list-style-type: none"> • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm); • Umowa o dofinansowanie nr WP-II-C.433.4.6.2017 z dnia 21 grudnia 2017 roku, zmieniona aneksem nr 1 z dnia 31 stycznia 2020 roku oraz aneksem nr 2 z dnia 17 czerwca 2020 roku; • Upoważnienie nr 295/2021 z dnia 10 listopada 2021 roku. 						
7	Skład zespołu kontrolującego	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>Patrycja Babik-Tomczyk</td> <td>- kierownik Zespołu kontrolującego</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Kamil Wach</td> <td>- członek Zespołu kontrolującego</td> </tr> </table>	1	Patrycja Babik-Tomczyk	- kierownik Zespołu kontrolującego	2	Kamil Wach	- członek Zespołu kontrolującego
1	Patrycja Babik-Tomczyk	- kierownik Zespołu kontrolującego						
2	Kamil Wach	- członek Zespołu kontrolującego						
8	Termin kontroli	W dniach 18-19 listopada 2021 r. kontrola w miejscu realizacji projektu, w dniu 30 listopada 2021 r. oraz 01 lutego 2022 r. weryfikacja dostarczonych przez Beneficjenta dokumentów i wyjaśnień						
9	Tryb kontroli	Wizyta monitoringowa w zakresie trwałości projektu						
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa						
11	Nr i nazwa projektu:	RPKP.04.06.03-04-0005/17 pn. „Stworzenie stref zieleni miejskiej przy ul. 23 Stycznia, przy Rondzie im. Burmistrza Antoniego Nawrockiego w Solcu Kujawskim”						
	Oś Priorytetowa:	4. Region przyjazny środowisku						
	Działanie:	4.6. Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT						
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	4.6.3. Wsparcie ochrony zasobów przyrodniczych w ramach ZIT						
	Numer konkursu:	RPKP.04.06.03-IZ.00-04-108/17						
	Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia)	Umowa o dofinansowanie WP-II-C.433.4.6.2017 z dnia 21 grudnia 2017 roku, zmieniona aneksem nr 1 z dnia 31 stycznia 2020 roku oraz aneksem nr 2 z dnia 17 czerwca 2020 roku						
	Całkowita wartość projektu:	661 822,65 zł						
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	590 803,15 zł						
	Wartość	259 842,00 zł, co stanowi 43,98% kwoty całkowitych wydatków						



	dofinansowania (%):	kwalikowalnych projektu
	w tym EFRR	259 842,00 zł
	Wkład własny:	330 961,15 zł , co stanowi 56,02% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
12	Okres realizacji projektu:	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: od 22 marca 2017 roku do 31 grudnia 2019 roku
13	Przedmiotowy zakres kontroli	Przedmiotem kontroli jest ocena zabezpieczenia trwałości Projektów zgodnie z art. 71 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., w szczególności obejmująca następujące obszary: 1. Wskaźnik realizacji projektu, 2. Kwalifikowalność podatku VAT, 3. Promocja projektu, 4. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi, 5. Archiwizacja, 6. Generowanie dochodu w projekcie w rozumieniu art. 61 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1303/2013 7. Wypełniania szczegółowych zasad określonych w dokumentacji konkursowej przez IZ RPO WK-P dla poszczególnych osi priorytetowych /działań/ poddziałań/ typów projektów.
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	Projekt bez pomocy publicznej Projekt nie generuje dochodu
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe).	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność:	Kontrolą w miejscu realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: • RPKP.04.06.03-04-0005/17-001-01 z dnia 2018-01-10 za okres od 2017-03-22 do 2017-12-31- sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-002-01 z dnia 2018-04-10 za okres od 2018-01-01 do 2018-03-31- sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-003-01 z dnia 2018-07-03 za okres od 2018-04-



		<p>01 do 2018-06-30 – sprawozdawczy, zatwierdzony;</p> <ul style="list-style-type: none"> • RPKP.04.06.03-04-0005/17-004-01 z dnia 2018-10-12 za okres od 2018-07-01 do 2018-09-30 – sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-005-01 z dnia 2019-01-14 za okres od 2018-10-01 do 2018-12-31- sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-006-02 z dnia 2019-04-10 za okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 – o refundację, sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-007-03 z dnia 2019-09-24 za okres od 2019-04-01 do 2019-06-21 – o refundację, sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-008-03 z dnia 2020-02-20 za okres od 2019-06-22 do 2019-09-04 – o refundację, sprawozdawczy, zatwierdzony; • RPKP.04.06.03-04-0005/17-009-04 z dnia 2020-12-08 za okres od 2019-09-05 do 2019-12-31 – o refundację, sprawozdawczy, końcowy, zatwierdzony; <p>Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.</p>
17	Miejscowość i data sporządzenia raportu z wizyty monitoringowej	Toruń, 3 lutego 2022 r.
18	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli:	Nie dotyczy

Celem projektu jest stworzenie strefy zieleni wraz ze ścieżką edukacyjną na skwerze im. dra Henryka Jordana.

USTALENIA KONTROLI

Opis stanu faktycznego

Dnia 21 grudnia 2017 roku została zawarta umowa nr **WP-II-C.433.4.6.2017**

o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Stworzenie stref zieleni miejskiej przy ul. 23 Stycznia, przy Rondzie im. Burmistrza Antoniego Nawrockiego w Solcu Kujawskim” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego



w ramach Osi priorytetowej 4. Region przyjazny środowisku, Działania 4.6. Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT, Poddziałania 4.6.3. Wsparcie ochrony zasobów przyrodniczych w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, zmieniona aneksem nr 1 z dnia 31 stycznia 2020 roku oraz aneksem nr 2 z dnia 17 czerwca 2020 roku Zgodnie z sekcją H.3 wniosku o dofinansowanie wyodrębniono następujące zadania i etapy w ramach realizacji projektu:

- w zakresie wydatków kwalifikowalnych:
 - Studium wykonalności;
 - Szata roślinna;
 - Instalacja podlewania trawników z przyłączem wodociągowym;
 - Nawierzchnie utwardzone;
 - Elementy małej architektury z ogrodzeniem;
 - Działania informacyjno-edukacyjne;
 - Szata roślinna;

Koszty pośrednie:

- Promocja projektu.
- w zakresie wydatków niekwalifikowanych:
 - Dokumentacja techniczna;
 - Instalacja podlewania trawników z przyłączem wodociągowym;
 - Nawierzchnie utwardzone;
 - Nadzór inwestorski.

Wymienione zadania zostały zrealizowane w okresie kwalifikowalności: **od 22 marca 2017 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.** Okres trwałości projektu, zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie rozpoczyna się od „zakończenia realizacji Projektu” - należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie dwa warunki tj.: zaplanowane w ramach Projektu czynności zostały faktycznie wykonane oraz wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Beneficjenta. Odnosząc się do powyższego zapisu, ostatnia płatność została przekazana



Beneficjentowi dnia 22 grudnia 2020 roku, w związku z tym obowiązujący Beneficjenta **5 - letni okres trwałości rozpoczął się od dnia 23 grudnia 2020 roku i będzie trwał do dnia 23 grudnia 2025 roku.**

Przeprowadzone kontrole

Zgodnie z metodologią losowego doboru próby do kontroli, projekt nie został wylosowany do przeprowadzenia kontroli na miejscu.

W dniu 15 grudnia 2020 r. przeprowadzono kontrolę własną instytucji na dokumentach na zakończenie realizacji projektu - bez zastrzeżeń. Przedmiotową kontrolą objęto kwalifikowalność wydatków w ramach projektu, zgodność z Prawem zamówień publicznych, poprawność rachunkową oraz merytoryczną, zgodność z wytycznymi RPO WK-P na lata 2014-2020, zgodność z zakresem rzeczowym, będącym przedmiotem projektu oraz realizację zakładanych wskaźników. W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono przesłanek do wstrzymania płatności końcowej.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 18 listopada 2021 r. projekt nie był kontrolowany przez inne jednostki zewnętrzne poza kontrolą NIK, która w niewielkim stopniu obejmowała zakres przedmiotowego projektu. Do weryfikacji przedłożono postępowanie przetargowe dot. budowy punktów oświetleniowych na terenie objętym projektem. W Wystąpieniu pokontrolnym nr LBY.411.005.05.2021 z dnia 27 grudnia 2021 r. nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie projektu.

Ocena stanu faktycznego

Przedmiotem projektu było stworzenie strefy zieleni na skwerze im. dra Henryka Jordana. Skwer zlokalizowany jest w obrębie ulicy 23 Stycznia, Dworcowej i Ronda im. Burmistrza Antoniego Nawrockiego w Solcu Kujawskim. W ramach projektu przewidziano nasadzenia drzew, krzewów, bylin, wykonanie trawników, uporządkowanie istniejącej zieleni, utworzenie ścieżki edukacyjnej, wydzielenie tras komunikacyjnych o nawierzchni z kostki betonowej i gruntowej (utwardzenie nawierzchni), montaż elementów małej architektury, m.in. trejaży, ławek, koszy na śmieci, stojaków na rowery, częściowe wyгородzenie terenu



od strony południowej, wykonanie przyłącza wodociągowego wraz z instalacją na potrzeby nawadniania terenów zielonych, przeprowadzenie działań informacyjno-edukacyjnych.

Wykonane zagospodarowanie obszaru miało na celu uatrakcyjnienie terenu miejskiego, tak aby wszyscy mieszkańcy mogli z niego korzystać.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany był do osiągnięcia i utrzymania niżej wymienionych wskaźników produktu i wskaźników rezultatu.

Wskaźniki planowanych produktów:

	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa w 2019 r.	Wartość osiągnięta w 2019 r.	Stopień wykonania
1.	Powierzchnia wspartych miejskich terenów zieleni	ha	0,57	0,57	100,00%
2.	Długość ścieżek edukacyjnych	km	0,16	0,16	100,00%
3.	Długość nowoutworzonych ścieżek edukacyjnych	km	0,16	0,16	100,00%

Zgodnie z przedłożonymi podczas czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (umowa o dofinansowanie, umowy z wykonawcami, faktury, potwierdzenia zapłaty, protokoły odbioru, dokumenty OT, dokumentacja powykonawcza, zgłoszenie robót niewymagających pozwolenia na budowę) oraz wizji lokalnej, Zespół kontrolujący potwierdził osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźników w okresie trwałości.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte i utrzymane.

Wskaźnik planowanych rezultatów:

	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta
1.	Liczba osób korzystających z utworzonych/odnowionych szlaków przyrodniczych i ścieżek edukacyjnych [osoby]	w 2020 - 1000,00 w 2021 – 2000,00	w 2019 r. - 1004,00 (100,4%) w 2020 r. – 0,00 (0,0%) w 2021 r. – 2860,00 (143,0%)

W oświadczeniu z dnia 18 listopada 2021 r., sporządzonym na podstawie Wykazu Imprez 2021 „Muzyczne Lato” przez Solecie Centrum Kultury, a także przesłanych fotodokumentacji Beneficjent potwierdził osiągnięcie wskaźnika rezultatu za 2021 rok. W zakresie osiągnięcia ww. wskaźnika w roku 2020 Beneficjent wyjaśnił, iż nie osiągnął wymaganej wartości docelowej wskaźnika rezultatu, w związku z zaistnieniem siły wyższej, jaką stanowi wystąpienie sytuacji epidemiologicznej związanej z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2. Beneficjent pismem z dnia 06 grudnia 2021 roku wystąpił do Dyrektora Departamentu Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego z prośbą o zgodę na odstąpienie od wymogu osiągnięcia ww. wskaźnika rezultatu. Pismem znak WP-II-C.433.4.6.2017 z dnia 24 stycznia 2022 r. IZ RPO WK-P przyjęła wyjaśnienia Beneficjenta zobowiązując go do dochowania należytej staranności w zakresie podjęcia czynności zmierzających do osiągnięcia deklarowanej wartości przedmiotowego wskaźnika w kolejnych okresach sprawozdawczych w trakcie trwałości projektu; w 2022 r. – 3000,00 osób, w 2023 r. – 4000,00 osób, w 2024 r. – 5000,00 osób.

Ponadto należy zauważyć, iż w oświadczeniu z dnia 19 października 2020 r. złożonym wraz ze sprawozdaniem z trwałości projektu za rok 2020 Beneficjent oświadczył, iż wartość wskaźnika „Liczba osób korzystających z utworzonych/odnowionych szlaków przyrodniczych i ścieżek edukacyjnych” w 2019 r., czyli w roku zakończenia realizacji projektu, została osiągnięta na poziomie 1004 osób, co stanowi 100,4%. Powyższe potwierdzono na podstawie przedstawionej fotodokumentacji, oświadczeń o odbytych zajęciach z Soleciekiego



Centrum Kultury, a także Karty Dokumentacyjnej Przeprowadzenia Działań Edukacyjnych dla dzieci i młodzieży.

Wobec powyższego oraz na podstawie wyjaśnień Beneficjenta, IZ RPO WK-P odstępuje od naliczenia korekty finansowej, w związku z nieosiągnięciem wskaźnika rezultatu „Liczba osób korzystających z utworzonych/odnowionych szlaków przyrodniczych i ścieżek edukacyjnych” za 2020 rok.

Wskaźnik rezultatu uznaje się za osiągnięty i utrzymany.

W trakcie kontroli potwierdzono, iż Beneficjent w okresie trwałości zachował cel projektu, tj. jest stworzenie strefy zieleni miejskiej przy wykorzystaniu istniejących walorów przyrodniczych. Nie stwierdzono wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent nie zmienił formy prowadzenia działalności oraz rozliczania podatku VAT, który pozostał kwalifikowalny.

Podczas kontroli na podstawie dokumentacji projektowej potwierdzono realizację projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi.

Projekt posiada **pozytywny wpływ** na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Wykonanie zadań objętych projektem przyczyniło się do realizacji celu klimatycznego: ograniczenie emisji gazów cieplarnianych poprzez mitygację, czyli działania związane z łagodzeniem zmian klimatu. Nowe nasadzenia w szacie roślinnej mają pozytywny wpływ na łagodzenie zmian klimatu, przyczyniając się do poprawy jakości powietrza.

Realizacja projektu przyniosła korzyści w postaci zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych do atmosfery poprzez ich pochłanianie: w procesie fotosyntezy zieleń miejska przechwytuje z atmosfery dwutlenek węgla, a oddaje życiodajny tlen. W ramach zadania inwestycyjnego zastosowano materiały budowlane odporne na wysokie i niskie temperatury. Wszystkie wyroby zastosowane w trakcie realizacji projektu posiadają niezbędne, wymagane przepisami prawa budowlanego aprobaty techniczne i świadectwa zgodności z Polską Normą. Wykonane roboty budowlane i rodzaj zastosowanych materiałów nie powodują znaczących zmian w środowisku.

Projekt wywiera również **pozytywny wpływ** na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Idea propagowania sprawiedliwego,



pełnego i równego uczestnictwa we wszystkich dziedzinach życia na jednakowych zasadach została uwzględniona na każdym etapie realizacji przedsięwzięcia oraz jest propagowana po oddaniu do użytkowania infrastruktury. W całym procesie projektowym nie zastosowano żadnych kryteriów dyskryminujących takich jak płeć, wiek, niepełnosprawność czy status społeczny. Zastosowanie szerokich ciągów komunikacyjnych, utwardzenie nawierzchni i odpowiednio zachowane spadki terenu umożliwią swobodne przemieszczanie się osobom z niepełnosprawnościami, rodzicom z wózkami dziecięcymi i osobom starszym.

Projekt wywiera również **pozytywny wpływ** na politykę równouprawnienia płci. Nie stwarza barier dostępności do korzystania z infrastruktury. Zarówno kobiety jak i mężczyźni w równym stopniu mają dostęp do strefy zieleni miejskiej przy ul. 23 Stycznia, przy Rondzie im. Burmistrza Antoniego Nawrockiego. Dostęp do terenu nie jest ograniczony. Na żadnym etapie realizacji projektu nie miały miejsca działania dyskryminacyjne lub różnicujące ze względu na płeć.

W zakresie promocji projektu Beneficjent zgodnie z Sekcją K. „Promocja projektu” wniosku o dofinansowanie zobowiązał się do następujących działań:

- umieszczenia plakatu w miejscu realizacji projektu;
- informowania opinii publicznej, w tym mieszkańców gminy Solec Kujawski o udziale UE w realizacji projektu (publikacje w prasie lokalnej i na stronie internetowej).

Zespół kontrolujący na podstawie wizji lokalnej, w tym przeglądu strony internetowej podczas kontroli potwierdził, że Beneficjent wywiązał się ze wszystkich zadań dotyczących promocji i informacji o projekcie.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w odpowiednio oznaczonych segregatorach w siedzibie Beneficjenta, tj. Gmina Solec Kujawski, ul. 23 Stycznia 7, 86-050 Solec Kujawski, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent jest w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak



PODSUMOWANIE

Projekt w okresie zachowania trwałości Projektu nie uległ znaczącej modyfikacji w rozumieniu art. 71 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013. Potwierdzono utrzymanie trwałości Projektu przez Beneficjenta.

Podpisy zespołu kontrolującego:

Patrycja Bołdu-Momazyk

(kierownik zespołu kontrolującego)

Kamil Wach

