

Katowice, 29 czerwca 2022 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Miasto Cieszyn

Tytuł projektu: Modernizacja Muzeum Drukarstwa w Cieszynie

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.05.03.01-24-05D7/17

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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.03.01-24-05D7/17 z dnia 12 lipca 2018 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
Monika Steuer	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Arkadiusz Kazubiński	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 9 czerwca 2022 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI,
Urząd Miasta Cieszyn, Rynek 1, 43-400 Cieszyn,
Budynek Muzeum Drukarstwa, ul. Głęboka 50, 43-400 Cieszyn

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Pan Łukasz Kazimierowicz – naczelnik Wydziału Kultury i Promocji Miasta,
Pani Maria Jasiok – pracownik Wydziału zamówień Publicznych, Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 1/2022

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.05.03.01-24-05D7/17.

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 1303/2013z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była adaptacja i remont pomieszczeń oraz rozbudowa Muzeum Drukarstwa w Cieszynie położonego na Szlaku Zabytków Techniki dla poszerzenia działalności wystawienniczej, edukacyjnej i kulturalnej obiektu. W wyniku realizacji projektu powierzchnia użytkowa Muzeum Drukarstwa na działalność kulturalną zwiększyła się do 705,95 m² (wzrost o 525,55m²).

IZ RPO WSL wyraziła zgodę na przekazanie Zamkowi Cieszyn zmodernizowanej infrastruktury w użyczenie pod warunkiem, że Zamek Cieszyn jako operator będzie realizował wymagania związane z utrzymaniem celów w tym wskaźników oraz trwałości projektu.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz wizji lokalnej 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, wszystkie wskaźniki produktu i rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne

[odwiedziny/rok] – 5 100;

Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – 1;

Wskaźniki potwierdzono na podstawie Protokołu odbioru z 13.08.2020 r. oraz oświadczenia z 30 września 2020 roku dotyczącego dostosowania obiektu do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz zapisów księgowych.

Wskaźniki rezultatu:

Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – 1;

Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - 1.

Wartości wskaźników potwierdzono na podstawie umów o pracę.

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 umożliwiające odzyskanie podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta Cieszyn przy ul. Kochanowskiego 14 oraz Rynek 1, 43-400 Cieszyn.

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 związanymi 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.

Zalecenia pokontrolne:

W związku z podpisaniem 19 maja 2022 roku umowy o współpracy między Gminą Cieszyn a Zamkiem Cieszyn a tym samym wyłonieniem operatora Muzeum Drukarstwa należy niezwłocznie wzbogacić ofertę w zakresie działań z edukacji nieformalnej, programów kulturalnych, usług społecznych z dziedziny kultury m.in. tłoczniki drewniane (pirografia), papier czerpany, barwienie papierów marmurkowych, warsztaty z szycia książek, warsztaty oprawy książek, drukarskie przedszkole czy projekcje filmów dokumentujących działalność drukarską celem pełnego wykorzystania dofinansowanej infrastruktury.

Jednocześnie w przypadku planowania istotnych zmian co do założeń w zakresie funkcjonowania infrastruktury wymagana będzie analiza w zakresie pomocy publicznej - Beneficjent wskazał we wniosku o dofinansowanie (B.13.1.d): "Projekt pt. Modernizacja Muzeum Drukarstwa (...) nie jest i nie będzie szeroko promowane poza granicami Polski."

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