



Załącznik 3.13_5

INFORMACJA POKONTROLNA/KOŃCOWA¹
NR 11/1.5.1/DIF/16
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1. CZĘŚĆ OGÓLNA	
Beneficjent	Gmina Bytów – Partner
Adres jednostki kontrolowanej	ul. 1 Maja 15, 77-100 Bytów
Tytuł projektu	Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości – szansą rozwoju innowacyjnych przedsiębiorstw w Bytowie, Kościerzynie, Lęborku i Kartuzach
Numer umowy o dofinansowanie	UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-00
Data podpisania umowy	18.12.2012 r.
Aneksy do umowy o dofinansowanie	UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-01 UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-02 UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-03 UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-04 UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-05 UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-06
Data podpisania aneksów do umowy o dofinansowanie	16.07.2013 r. 22.04.2014 r. 27.05.2015 r. 02.07.2015 r. 16.12.2015 r. 28.09.2016 r.
Całkowity koszt projektu	16 501 787,50 PLN
Kwota wydatków kwalifikowanych	12 846 281,61 PLN
Kwota dofinansowania	9 634 709,01 PLN, w tym dla Partnera – 1 862 253,81 PLN
Data przeprowadzenia kontroli	20.06.2016 r. - 01.07.2016 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	art.60 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. oraz art. 26 ust. 1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki Rozwoju (Dz. U. 2014 r. Nr 225 poz. 1649 z późn. zm.)
Rodzaj kontroli	Kończowa

¹ Niepotrzebne skreślić



RG



1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Pośredniczącej II Stopnia dla działań w ramach Osi Priorytetowej 1 Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 – 2013.

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko w Zespole ds. kontroli	Nr upoważnienia	Data wystawienia upoważnienia
1	Agnieszka Glaza	Samodzielny Specjalista	11/1.5.1/DIF/16	21.06.2016 r.
2	Natalia Niemczyk	Starszy Specjalista	11/1.5.1/DIF/16	21.06.2016 r.

1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1	Ryszard Sylka	Burmistrz Miasta Bytów

1.3 Osoby udzielające wyjaśnień

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Zakres / obszar udzielanych wyjaśnień
1	Ryszard Sylka	Burmistrz Miasta Bytów	Cały zakres finansowo-rzeczowy realizacji projektu
2	Ewelina Szreder	Wydział Rozwoju Lokalnego i Promocji	Cały zakres finansowo-rzeczowy realizacji projektu

1.4 Zakres kontroli

1.4.1 Wniosek o płatność

Nr wniosku o płatność	1. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-01 2. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-02 3. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-03 4. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-04 5. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-05 6. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-06 7. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-07 8. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-08 9. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-09 10. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-10 11. WNZ-RPPM.01.05.01-00-007/12-11 12. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-01 13. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-02 14. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-03 15. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-04 16. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-05 17. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-06 18. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-07 19. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-08 20. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-09 21. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-10
-----------------------	---





	22. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-11 23. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-12 24. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-13 25. WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-14
Okres dotyczący	1. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 2. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 3. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 4. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 5. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 6. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 7. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 8. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 9. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 10. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 11. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 12. od 18.12.2012 r. do 30.01.2013 r. 13. od 31.01.2013 r. do 29.04.2013 r. 14. od 30.04.2013 r. do 29.07.2013 r. 15. od 30.07.2013 r. do 14.10.2013 r. 16. od 15.10.2013 r. do 14.11.2013 r. 17. od 15.11.2013 r. do 15.12.2013 r. 18. od 16.12.2013 r. do 15.01.2014 r. 19. od 16.01.2014 r. do 19.02.2014 r. 20. od 20.02.2014 r. do 24.03.2014 r. 21. od 25.03.2014 r. do 15.06.2014 r. 22. od 16.06.2014 r. do 14.09.2014 r. 23. od 15.09.2014 r. do 08.12.2014 r. 24. od 09.12.2014 r. do 05.03.2015 r. 25. od 06.03.2015 r. do 19.06.2015 r.
Kwota kwalifikowanych przedstawionych kontrolowanym płatność	w wniosku o 1. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 2. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 3. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 4. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 5. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 6. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 7. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 8. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 9. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 10. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 11. nie dotyczy – wniosek zaliczkowy 12. 233 730,02 PLN, w tym Partner – 52 968,00 PLN 13. 3 000,00 PLN, w tym Partner – 750,00 PLN 14. 875,00 PLN, w tym Partner – 0,00 PLN



	15. 545 051,22 PLN, w tym Partner – 0,00 PLN 16. 695 383,13 PLN, w tym Partner – 695 383,13 PLN 17. 670 127,74 PLN, w tym Partner – 875,00 PLN 18. 2 877 464,71 PLN, w tym Partner – 0,00 PLN 19. 798 636,54 PLN, w tym Partner – 798 636,54 PLN 20. 462 851,70 PLN, w tym Partner – 1 666,67 PLN 21. 1 768 145,74 PLN, w tym Partner – 551 976,42 PLN 22. 2 312 084,56 PLN, w tym Partner – 341 723,05 PLN 23. 2 193 808,14 PLN, w tym Partner – 1 416,67 PLN 24. 10 158,34 PLN, w tym Partner – 3 691,67 PLN 25. 373 043,97 PLN, w tym Partner – 33 641,50 PLN Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych przedstawionych w kontrolowanych wnioskach o płatność: 12 944 360,81 PLN, w tym Partner – 2 482 728,65 PLN
--	--

1.5 Dotychczasowe kontrole

Lp.	Data	Nr raportu	Zakres	Osoby kontrolujące
1	16.01.2015 r.	2/1.5.1/DIF/15	Kontrola dotyczyła budowy Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości w Kościerzynie przy ul. Przemysłowej 3 w związku z informacjami o stanie rozliczeń pomiędzy generalnym wykonawcą a podwykonawcami, które wpłynęły do ARP S.A. i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego	Pracownicy Sekcji Kontroli ARP S.A.: Marek Paprocki Krzysztof Kazyaka

2. KONTROLOWANE PROCESY

Zakres realizowanego projektu	Sprawdzone elementy projektu	Szczegółowe informacje
Zakres rzeczowy projektu	Harmonogram rzeczowo-finansowy. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu. Miejsce realizacji projektu, dokumentacja techniczna dostawy. Wskaźniki produktu i rezultatu. Kwalifikowalność zakupów. Cel projektu.	W ramach projektu Beneficjent zaplanował: Działanie nr 1 Przygotowanie dokumentacji technicznej, decyzji, pozwoleń oraz Studium Wykonalności Działanie nr 2 Roboty budowlano-montażowe Działanie nr 3 Wyposażenie Inkubatorów Działanie nr 4 Nadzory nad realizacją projektów Działanie nr 5 Szkolenie (instrument elastyczności)



		Działanie nr 6 Promocja projektu
Poprawność procedur przeprowadzonego postępowania w celu wyłonienia wykonawcy	Harmonogram rzeczowo-finansowy. Dokumentacja zakupu.	Dokumentacja wyboru dostawcy.
Poprawność procedury przeprowadzonego postępowania oceny oddziaływania na środowisko w przypadku znaczącego odstępstwa od zatwierdzonego projektu budowlanego lub innych warunków pozwolenia na budowę.	Wniosek o dofinansowanie Umowa o dofinansowanie Aneksy do umowy o dofinansowanie Dokumentacja budowlana	Dokumentacja projektu
Poprawność procedury przeprowadzonego postępowania oceny oddziaływania na środowisko w przypadku znaczącego odstępstwa od zatwierdzonego przez APR SA projektu na który Beneficjent uzyskał dofinansowanie.	Wniosek o dofinansowanie Umowa o dofinansowanie Aneksy do umowy o dofinansowanie	Dokumentacja projektu
Zakres finansowy projektu	Harmonogram rzeczowo-finansowy. Wielkość poniesionych nakładów Źródła finansowania Prowadzenie odrębnej księgowości Ewidencja księgowa. Zgodność i kwalifikowalność wydatków zaplanowanych i zrealizowanych zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz harmonogramem rzeczowo-finansowym.	Lista sprawdzająca.
Cele projektu	Wniosek o dofinansowanie projektu	Celem realizacji projektu było powstanie „Kaszubskiego



Be



		Inkubatora Przedsiębiorczości” (KIP) jako subregionalnego ośrodka innowacji, którego zadaniem będzie tworzenie korzystnych warunków dla rozwoju firm na terenie powiatów: kościerskiego, bytowskiego, lęborskiego i kartuskiego.
Promocja projektu	Rozporządzenie Komisji nr 1828/2006 z dnia 08 grudnia 2006 r. Rozporządzenie Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. Zapisy wniosku na dofinansowanie projektu. Umowa o dofinansowanie Projektu UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-00 Wytyczne dotyczące promocji projektów UE dla Beneficjentów Osi priorytetowej 1 RPO WP na lata 2007 - 2013 (załącznik nr 12 do Podręcznika Beneficjenta RPO WP 2007-2013 dla działań 1.4-1.6).	Partner zaplanował następujące formy promocji: - naklejki/plakietki informacyjne, - informacje umieszczone na stronie internetowej www.inkubatorbytow.com.pl, www.bytow.com.pl - informacje prasowe na temat projektu - tablice informacyjne/pamiątkowe - plakaty/ulotki zawierające informacje o projekcie - spoty promocyjne - film dokumentacyjny i promujący - konferencja kończąca połączona z prezentacją m.in. efektów realizacji przedmiotowej inwestycji - certyfikaty potwierdzające ukończenie szkolenia
Kwalifikowalność VAT	Podatek VAT niekwalifikowalny	Nie dotyczy
Podwójne finansowanie	Dokumentacja finansowo-księgowa.	Oświadczenie Partnera. Dokumentacja księgowa. Lista sprawdzająca.
Wystąpienie: – dochodu w rozumieniu art. 55 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, który nie	Dokumentacja finansowo-księgowa.	Dokumentacja Projektu





został wcześniej uwzględniony w trakcie oszacowywania wysokości dofinansowania metodą luki w finansowaniu, – dochodu incydentalnego.		
Wykluczenie Beneficjenta z dofinansowania	Lista sprawdzająca	Lista sprawdzająca
Inne wymagania	Zgodność z innymi przepisami prawa krajowego.	Ustawa o swobodzie działalności gospodarczej, ustawa prawo budowlane
	Korzystanie z pomocy publicznej	Oświadczenie Partnera dotyczące korzystania z pomocy publicznej.
	Zgodność z politykami horyzontalnymi	Oświadczenie Partnera dotyczące przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie polityk horyzontalnych Unii Europejskiej, w szczególności: zrównoważonego rozwoju, równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji. Lista sprawdzająca.
	1. Zrównoważony rozwój	
	2. Równość szans i niedyskryminacja	Oświadczenie Partnera dotyczące przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie polityk horyzontalnych Unii Europejskiej, w szczególności: zrównoważonego rozwoju, równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji. Lista sprawdzająca.
	Archiwizacja projektu	Lista sprawdzająca.
3. STAN REALIZACJI PROJEKTU NA DZIEŃ KONTROLI		
3.1 Zakres rzeczowy		
3.1.1 Realizowane elementy projektu		



pb



Miejsce realizacji Projektu jest zgodne z zapisami Wniosku o dofinansowanie, tj. ul. Podzamcze 34, 77-100 Bytów. Projekt został zakończony, Partner Wiodący, w imieniu wszystkich Partnerów Projektu, złożył wniosek o płatność końcową.

Beneficjent zaplanował i zrealizował następujące działania:

Działanie nr 1

Przygotowanie dokumentacji technicznej, decyzji, pozwoleń oraz Studium Wykonalności

Działanie nr 2

Roboty budowlano-montażowe

Działanie nr 3

Wyposażenie Inkubatorów

Działanie nr 4

Nadzory nad realizacją projektów

Działanie nr 5

Szkolenie (instrument elastyczności)

Działanie nr 6

Promocja projektu

Wydatki poniesione w ramach Projektu są zgodne z zapisami harmonogramu rzeczowo-finansowego stanowiącego załącznik do umowy o dofinansowanie.

Prace budowlane w ramach projektu w części dotyczącej Partnera Gminy Bytów, zostały wykonane w oparciu o:

- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 (RDOŚ-Gd-PNI.6323.319.1.2011.tw) z dnia 03.10.2011 r., potwierdzające, iż projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar NATURA 2000
- decyzja Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 94/2011 (A-I-4182/115/2437/2011) z dnia 11.11.2011 r. pozwalająca Gminie Bytów na prowadzenie badań archeologicznych: archeologicznych badań ratowniczych wyprzedzających prace ziemne inwestycyjne oraz nadzorów archeologicznych dla inwestycji polegającej na przebudowie i rozbudowie starej szkoły z poł. XIX w. z przeznaczeniem na Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości wpisanej do wojewódzkiej ewidencji zabytków województwa pomorskiego z wykonaniem infrastruktury i parkingów, placów utwardzonych z kostki, małą architekturą zlokalizowanej przy ulicy Podzamcze 34 dz. nr 65/5, 65/7, 65/9
- decyzja Starosty Bytowskiego nr 069/2012/M (AB-IC-M.6740.18.2012) z dnia 29.02.2012 r. zmieniająca decyzję nr 523/2011/M o pozwoleniu na roboty budowlane, związane z przebudową i rozbudową budynku z przeznaczeniem na Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości wraz z instalacją wewnętrzną i przyłączami zaprojektowane w Bytowie przy ul. Podzamcze na działkach o nr ewid. 65/5, 65/7, 65/8, 65/9, obręb 102 Bytów wydaną przez Starostę Bytowskiego w dniu 19.12.2011 r. w zakresie przeznaczenia niektórych pomieszczeń określonych w załączniku nr „jeden” do niniejszej decyzji. Niniejsza decyzja stała się ostateczna w dniu 16.03.2012 r.
- decyzja Starosty Bytowskiego nr 523/2011/M (AB-IC-M.6740.25.2011) z dnia 19.12.2011 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na wykonanie robót budowlanych,





związanych z przebudową i rozbudową budynku z przeznaczeniem na Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości wraz z instalacją wewnętrzną i przyłączami zaprojektowane w Bytowie przy ul. Podzamcze. Niniejsza decyzja stała się ostateczna w dniu 05.01.2012 r.

- Dziennik Budowy nr 523/2011r./M wydany dnia 19.06.2013 r. przez Starostwo Powiatowe w Bytowie, tom I i II

W dniu kontroli Partner okazał oryginał zaświadczenia o zakończeniu budowy nr PINB/IR/70032-2/174/2014 z dnia 14.07.2014 r. wydanej przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Bytowie, potwierdzające wykonanie robót budowlanych związanych z przebudową i rozbudową budynku z przeznaczeniem na Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości wraz z instalacją wewnętrzną i przyłączami. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Bytowie nie wniósł sprzeciwu do użytkowania ww. obiektu budowlanego.

W dniu kontroli Partner okazał Zespołowi Kontrolującemu budynek oraz zakupione w ramach Projektu urządzenia. Budynek i urządzenia zostały sfotografowane, a fotografie zostały dołączone do akt kontroli.

Wątpliwości Zespołu Kontrolującego budzi fakt, iż niektóre z zakupionych urządzeń czy sprzętu nie są wykorzystywane w działalności inkubatora tylko są przechowywane np. w magazynkach. Zobowiązano Partnera do złożenia szczegółowych wyjaśnień w przedmiotowej kwestii i wskazania przyczyn zaistniałej sytuacji.

3.1.2 Zgodność osiągniętych rezultatów w trakcie realizacji projektu z umową o dofinansowanie

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie poszczególnych wskaźników produktu i rezultatu została pobrana na kontrolach przeprowadzonych u poszczególnych Partnerów i opisane zostały szczegółowo w poszczególnych informacjach pokontrolnych. W niniejszej informacji pokontrolnej opisana została dokumentacja zweryfikowana na kontroli u Partnera. Dokumentacja zweryfikowana u pozostałych Partnerów została opisana w następujących informacjach pokontrolnych:

- informacja pokontrolna nr 10/1.5.1/DIF/16 Partner Wiodący – Gmina Miejska Kościerzyna
- informacja pokontrolna nr 12/1.5.1/DIF/16 Partnera – Powiat Kartuski
- informacja pokontrolna nr 13/1.5.1/DIF/16 Partner – Gmina Miasto Lębork

Wskaźniki produktu:

1.5.1.1 Liczba wybudowanych obiektów przeznaczonych dla firm innowacyjnych (szt.)

Planowano: 1

Osiągnięto: 1

W ramach projektu zaplanowano wybudowanie w ramach Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości budynku inkubatora w Kartuzach.

Z uwagi na fakt, iż za realizację wskaźnika odpowiadał Partner (Powiat Kartuski) metoda weryfikacji wskaźnika produktu została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej z kontroli nr 12/1.5.1/DIF/16.

Wskaźnik uznaje się za osiągnięty.

1.5.1.2 Powierzchnia wybudowanych obiektów przeznaczonych dla firm innowacyjnych (m2)

Planowano: 764,00

Osiągnięto: 743,46



AB



W ramach projektu Beneficjent zaplanował wybudowanie w ramach Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości budynku inkubatora w Kartuzach o powierzchni 764,00 m².

Z uwagi na fakt, iż za realizację wskaźnika odpowiadał Partner (Powiat Kartuski) metoda weryfikacji wskaźnika produktu została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej z kontroli nr 12/1.5.1/DIF/16.

Na dzień kontroli wskaźnik uznaje się za nieosiągnięty.

1.5.1.5 (KSI) Liczba wyremontowanych obiektów przeznaczonych dla firm innowacyjnych (szt.)

Planowano: 3

Osiągnięto: 3

W ramach projektu Beneficjent zaplanował wyremontowanie w ramach Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości inkubatorów w Kościerzynie, Bytowie i Lęborku.

Partner odpowiadał za wyremontowanie inkubatora w Bytowie.

W dniu kontroli, osiągnięcie przedmiotowego wskaźnika, w części dotyczącej Partnera, zostało potwierdzone na podstawie okazanych przez Partnera: faktur VAT oraz potwierdzeń dokonania płatności za wykonane prace budowlane.

W dniu kontroli Partner okazał oryginał zaświadczenia o zakończeniu budowy nr PINB/IR/70032-2/174/2014 z dnia 14.07.2014 r. wydanej przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Bytowie potwierdzające wykonanie robót budowlanych związanych z przebudową i rozbudową budynku z przeznaczeniem na Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości wraz z instalacją wewnętrzną i przyłączami. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Bytowie nie wniósł sprzeciwu do użytkowania ww. obiektu budowlanego.

W dniu kontroli Partner przekazał wydruk z karty środka trwałego Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości.

Potwierdzenie osiągnięcia wskaźnika w zakresie wyremontowania inkubatorów w Lęborku i Kościerzynie opisane zostało we właściwych informacjach pokontrolnych o numerach wskazanych powyżej.

Wskaźnik uznaje się za osiągnięty.

1.5.1.6 Powierzchnia wyremontowanych obiektów przeznaczonych dla firm innowacyjnych (m²)

Planowano: 3 308,00

Osiągnięto: 3 307,95

W ramach projektu Beneficjent zaplanował wyremontowanie w ramach Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości inkubatorów w Kościerzynie, Bytowie i Lęborku. Zgodnie z zapisami studium wykonalności projektu, które stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie Partner zaplanował wyremontowanie obiektu o powierzchni 969,00 m².

W dniu kontroli, osiągnięcie przedmiotowego wskaźnika zostało potwierdzone na podstawie okazanych przez Partnera: faktur VAT oraz potwierdzeń dokonania płatności za wykonane prace budowlane.

W dniu kontroli Partner okazał oryginał zawiadomienia wraz z wnioskiem o wydanie zaświadczenia o zakończeniu budowy z dnia 10.06.2014 r. Zgodnie z przedmiotowym dokumentem powierzchnia użytkowa wynosi 969,00 m². Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Bytowie nie wniósł sprzeciwu do użytkowania ww. obiektu budowlanego.

Na podstawie okazanej dokumentacji Zespół Kontrolujący stwierdził, iż powierzchnia użytkowa



RP



wyremontowana w ramach realizacji projektu wynosi 969,00 m².

Łączna powierzchnia wyremontowanych obiektów stwierdzona przez Zespoły Kontrolujące w trakcie kontroli u wszystkich Partnerów wynosi 3 307,95 m².

Do czasu złożenia wyjaśnień przez Partnera Wiodącego i Partnera (Gmina Miasto Lębork) brak możliwości potwierdzenia osiągnięcia wskaźnika.

Na dzień kontroli wskaźnik uznaje się za nieosiągnięty.

1.5.1.7 (KSI) Liczba utworzonych laboratoriów (szt.)

Planowano: 1

Osiągnięto: brak możliwości potwierdzenia

Zgodnie z zapisami studium wykonalności, które stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do utworzenia laboratorium komputerowego w obiekcie Partnera Wiodącego wyposażonego w 8 stanowisk ze specjalistycznym oprogramowaniem.

Z uwagi na fakt, iż za realizację wskaźnika odpowiadał Partner Wiodący metoda weryfikacji wskaźnika produktu została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej z kontroli nr 10/1.5.1/DIF/16.

Na dzień kontroli wskaźnik uznaje się za nieosiągnięty.

1.5.1.10 Liczba specjalistycznych usług szkoleniowych i doradczych (szt.)

Planowano: 1

Osiągnięto: 1

W ramach projektu Beneficjent zaplanował usługę szkoleniową składającą się z dwóch modułów. Jeden moduł obejmuje szkolenie w zakresie: dziennikarstwa on-line, copywritingu internetowego, elementów e-marketingu. Moduł przeznaczony będzie dla 20 osób. Drugi moduł to prezentacje multimedialne oraz technologie internetowe dla 4 osób.

W dniu kontroli, osiągnięcie przedmiotowego wskaźnika zostało potwierdzone na podstawie okazanych przez Partnera: faktur VAT oraz potwierdzeń dokonania płatności za przeprowadzone szkolenie.

Zgodnie z protokołem wykonania usługi szkoleniowej pierwszy moduł szkolenia został przeprowadzony w dniach 19-21 maja 2014 r., drugi moduł szkolenia został przeprowadzony w dniach 26-28 maja 2014 r.

Partner okazał zaświadczenia potwierdzające ukończenie kursu.

Pozostałe dokumenty dotyczące przeprowadzonego szkolenia zostały okazane przez Partnera Wiodącego.

Wskaźnik uznaje się za osiągnięty.

Wskaźniki rezultatu:

1.5.1.13 Liczba przedsiębiorstw innowacyjnych korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu (szt.)

Planowano: 45

Osiągnięto: brak możliwości określenia

W dniu kontroli Partner nie okazał oryginałów dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie wskaźnika rezultatu z uwagi na fakt, iż oryginały dokumentów są w posiadaniu Operatora inkubatora.

Zobowiązano Partnera do dostarczenia dokumentacji do ARP S.A.

Na dzień kontroli wskaźnik uznaje się za nieosiągnięty.



pe

1.5.1.15 Liczba osób korzystających ze specjalistycznych usług szkoleniowych i doradczych realizowanych w ramach projektu (osoby)

Planowano: 24

Osiągnięto: 18

W ramach projektu Beneficjent zaplanował usługę szkoleniową składającą się z dwóch modułów. Jeden moduł obejmuje szkolenie w zakresie: dziennikarstwa on-line, copywritingu internetowego, elementów e-marketingu. Moduł przeznaczony będzie dla 20 osób. Drugi moduł to prezentacje multimedialne oraz technologie internetowe dla 4 osób.

W dniu kontroli, osiągnięcie przedmiotowego wskaźnika zostało potwierdzone na podstawie okazanych przez Partnera: faktur VAT oraz potwierdzeń dokonania płatności za przeprowadzone szkolenie.

Zgodnie z protokołem wykonania usługi szkoleniowej pierwszy moduł szkolenia został przeprowadzony w dniach 19-21 maja 2014 r., drugi moduł szkolenia został przeprowadzony w dniach 26-28 maja 2014 r.

Partner okazał zaświadczenia potwierdzające ukończenie kursu.

Pozostałe dokumenty dotyczące przeprowadzonego szkolenia zostały okazane przez Partnera Wiodącego.

Uczestnikami pierwszego modułu szkolenia delegowanymi przez Partnera byli: Romana Delevaux, Tomasz Furman, Sławomir Góra, Hanna Mazur, Danuta Mielewczyk. Uczestnikiem drugiego modułu szkolenia delegowanym przez Partnera był Tomasz Furman.

W dniu kontroli Partner nie przekazał dokumentacji określającej czy osoby przeszkolone przez Partnera były jego pracownikami w okresie szkolenia. Zobowiązano Partnera do dostarczenia dokumentacji do siedziby ARP S.A.

Potwierdzenie osiągnięcia wskaźnika przez pozostałych Partnerów opisane zostało we właściwych informacjach pokontrolnych o numerach wskazanych powyżej.

Na dzień kontroli wskaźnik uznaje się za nieosiągnięty.

1.5.1.16 (KSI) Liczba przedsiębiorstw korzystających z usług utworzonych laboratoriów (szt.)

Planowano: 25

Osiągnięto: brak możliwości określenia

Zgodnie z zapisami studium wykonalności, które stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do utworzenia laboratorium komputerowego w obiekcie Partnera Wiodącego wyposażonego w 8 stanowisk ze specjalistycznym oprogramowaniem.

Z uwagi na fakt, iż za realizację wskaźnika odpowiadał Partner Wiodący metoda weryfikacji wskaźnika rezultatu została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej z kontroli nr 10/1.5.1/DIF/16.

Na dzień kontroli wskaźnik uznaje się za nieosiągnięty.

Dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźników stanowią załączniki do wniosku o płatność końcową lub do akt kontroli.

3.2. Poprawność procedur przeprowadzonego postępowania w celu wyłonienia wykonawcy

Partner był zobowiązany do stosowania Prawa zamówień publicznych zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013r., poz.907 z póź. zm.).



Partner we własnym zakresie przeprowadził następujące postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. Wykonanie robót budowlanych związanych z przebudową i rozbudową obiektu Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości w Bytowie położonego na działce nr ew. 65/5, 65/7, 65/8, 65/9, obręb 2 przy ul. Podzamcze 34 w Bytowie, będącego częścią projektu pn.: „Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości szansą rozwoju innowacyjnych przedsiębiorstw w Bytowie, Kościerzynie, Lęborku i Kartuzach” współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, którego wartość jest poniżej kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP (nr postępowania OR.271.14.2013.IS), wykonawca: Przedsiębiorstwo ECOZET Mirosław Zblewski, ul. Marchewicza 18, 83-400 Kościerzyna, umowa Nr WL3.2013.PM z dnia 20.06.2013 r., aneks nr 1 z dnia 23.09.2013 r. (zmiana harmonogramu rzeczowo-finansowego robót)
2. Pełnienie nadzoru inwestorskiego przy realizacji projektu pn.: Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości szansą rozwoju innowacyjnych przedsiębiorstw w Bytowie, Kościerzynie, Lęborku i Kartuzach – część realizowana przez Gminę Bytów, tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, którego wartość jest poniżej kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP (znak sprawy OR.271.7.2013.IS), wykonawca: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe "KAISER", ul. Gdańska 4, 83-400 Kościerzyna, umowa nr WI.1.2013.PM z dnia 15.04.2013 r.

Prawidłowość przeprowadzonych przez Partnera postępowań o udzielenie zamówienia publicznego została potwierdzona na etapie weryfikacji przedłożonych przez Partnera wniosków o płatność.

W dniu kontroli Partner okazał Zespołowi Kontrolującemu wszystkie oryginały dokumentów dotyczących przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, których kserokopie załączono do kontrolowanych wniosków o płatność.

W przypadku zamówień nie przekraczających kwoty 14 000 EURO lub 30 000 EURO (zależnie od czasu ponoszenia wydatku) wydatki zostały poniesione zgodnie z art. 4 ust 8 ww ustawy PZP.

3.3.1 Poprawność procedury przeprowadzonego postępowania oceny oddziaływania na środowisko w przypadku znaczącego odstępstwa od zatwierdzonego projektu budowlanego lub przypadku znaczącego odstępstwa od zatwierdzonych warunków pozwolenia na budowę.

Nie wystąpiło znaczące odstępstwo od zatwierdzonego projektu budowlanego lub od zatwierdzonych warunków pozwolenia na budowę.

3.3.2 Poprawność procedury przeprowadzonego postępowania oceny oddziaływania na środowisko w przypadku znaczącego odstępstwa od zatwierdzonego przez ARP SA projektu na który Beneficjent uzyskał dofinansowanie.

Nie wystąpiło znaczące odstępstwo od zatwierdzonego przez ARP S.A. Projektu, na który Partner uzyskał dofinansowanie.



pe



3.4 Zakres finansowy projektu

W dniu kontroli, dokumentacja finansowa związana z Projektem była dostępna w miejscu realizacji Projektu w części dotyczącej Partnera. Dokumentacja znajdująca się w Agencji Rozwoju Pomorza S.A jest zgodna z oryginałami dokumentów posiadanymi przez Partnera.

Partner okazał oryginały dokumentów księgowych wskazanych w tabeli 15 kontrolowanych wniosków o płatność oraz potwierdzenia dokonania zapłaty. W dniu kontroli dokumenty zostały ostemplowane i podpisane przez Zespół Kontrolujący. Na oryginałach dokumentów znajdowały się wymagane opisy.

Partner prowadzi pełną ewidencję księgową. W dniu kontroli Partner złożył Oświadczenie o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej na potrzeby projektu w formie wyodrębnionych kont analitycznych. Partner załączył również oświadczenie zawierające wykaz kont analitycznych wyodrębnionych na potrzeby prowadzenia ewidencji księgowej niniejszego projektu. W dniu kontroli Partner przekazał wydruki z wyodrębnionych kont księgowych projektu oraz wydruk z księgi inwentarzowej ewidencji ilościowo-wartościowej Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości.

Powyższe wydruki stanowią załącznik do akt kontroli.

3.5 Cele projektu

Celem realizacji projektu było powstanie „Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości” (KIP) jako subregionalnego ośrodka innowacji, którego zadaniem będzie tworzenie korzystnych warunków dla rozwoju firm na terenie powiatów: kościerskiego, bytowskiego, lęborskiego i kartuskiego.

W dniu kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, iż inkubatory przedsiębiorczości wchodzące w skład Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości prowadzą działalność niezależnie i są zarządzane przez różnych Operatorów na podstawie opracowanych przez nich koncepcji rozwoju. Zobowiązano Partnera do wyjaśnienia w jaki sposób, w opisanej sytuacji, osiągnięty został cel realizacji projektu.

3.6 Promocja projektu

Zgodnie z zapisami Wniosku o dofinansowanie Partner zobowiązał się do informowania o projekcie w formie:

- plaketek informacyjnych umieszczonych na zakupionych środkach trwałych
- informacji umieszczonych na stronie internetowej www.inkubatorbytow.com.pl;
www.bytow.com.pl
- informacji prasowych na temat projektu
- tablic informacyjnych/pamiątkowych
- plakatów/ulotek zawierających informacje o projekcie
- emisji spotów promocyjnych
- filmu dokumentacyjnego i promującego
- konferencji kończącej połączonej z prezentacją m.in. efektów projektu,
- certyfikatów potwierdzających ukończenie szkolenia

W dniu kontroli Zespół Kontrolujący potwierdził, iż Partner wywiązał się z powyższych form promocji.

W dniu kontroli ustalono, iż Partner wywiązał się z obowiązku promocyjnego zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu, wniosku o dofinansowanie, Rozporządzenia Rady (WE) nr





1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r., Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 08 grudnia 2006 r. oraz Wytycznych dotyczących promocji projektów UE dla Beneficjentów Osi priorytetowej 1 RPO WP na lata 2007 – 2013 (bez działania 1.3).

Dokumentacja zdjęciowa stanowi załącznik do akt kontroli.

3.7 Kwalifikowalność VAT

Podatek VAT niekwalifikowalny.

3.8 Podwójne finansowanie

Podczas kontroli nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków przedstawionych w kontrolowanych Wniosekach o płatność.

Na oryginałach kontrolowanych dokumentów nie widniały zapisy odnoszące się do innych źródeł finansowania wydatków. Na środkach trwałych oraz sprzęcie zakupionym w ramach niniejszego projektu nie ma oznaczeń sugerujących, iż mógł zostać przedstawiony do refundacji lub zakupiony z innych środków niż RPO WP na lata 2007-2013.

3.9 Dochód w rozumieniu art. 55 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z 11.06.2006r. oraz dochód incydentalny

Nie wystąpił

3.10 Wykluczenie Beneficjenta z dofinansowania

Zgodnie z zapisami Instrukcji wykonawczej Instytucji Pośredniczącej II stopnia wdrażającej Oś Priorytetową 1 RPO dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 z dnia 02.01.2015 r., obowiązek weryfikacji wykluczenia Partnera z dofinansowania występuje na etapie podpisania Umowy o dofinansowanie.

3.11 Inne wymagania (w tym: korzystanie z pomocy publicznej, zgodność z politykami horyzontalnymi, archiwizacja projektu)

W dniu kontroli Partner złożył oświadczenia dotyczące zgodności z politykami horyzontalnymi oraz o nierealizowaniu innych projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013. Powyższe oświadczenia stanowią załącznik do akt kontroli.

Ocena zgodności Projektu z przepisami dotyczącymi ochrony środowiska została przeprowadzona na etapie podpisania Umowy o dofinansowanie Projektu.

W trakcie kontroli ustalono, iż Partner prawidłowo zabezpiecza i przechowuje wszystkie dokumenty dotyczące realizowanego Projektu.

Zgodnie z zapisami studium wykonalności projektu, które stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie projekt nie podlega zasadom pomocy publicznej z uwagi na fakt, iż zaplanowano wyłonienie podmiotu zarządzającego powstałą infrastrukturą w otwartym postępowaniu zgodnie z procedurą wyboru operatora wskazaną w XXIII Raplocie KE nt. Polityki Konkurencji (1993), czyli wybór Operatora powinien przebiegać z zastosowaniem zasady otwartości, przejrzystości i bezwarunkowości (niedyskryminacyjności). Zgodnie z zapisami dokumentacji projektowej założono, iż inkubatorami wchodzącymi w skład Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości zarządzać będzie jeden zewnętrzny operator. Dokumentacja związana z konkursem na wybór operatora została okazana w oryginałach przez Partnera Wiodącego i opisana w informacji pokontrolnej nr 10/1.5.1/DIF/16. Na operatora inkubatora Partnera (Gminy Bytów) wybrano Fundację Rozwoju Lokalnego „PARASOL”. Umowa nr MK.7151.24.2014.BC na prowadzenie Inkubatora Przedsiębiorczości w Bytowie



podpisana została w dniu 25.06.2014 r. Operator wypowiedział umowę na prowadzenie inkubatora. W dniu 04.05.2015 r. Partner ogłosił konkurs na wybór operatora prowadzącego Kaszubski Inkubator Przedsiębiorczości w Bytowie w ramach sieć Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości. Konkurs został przeprowadzony w oparciu o przepisy Kodeksu Cywilnego. Zgodnie z zapisami ogłoszenia w postępowaniu mogły brać udział osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej oraz konsorcja tych podmiotów, prowadzące działalność gospodarczą w zakresie zgodnym z wymogami postępowania konkursowego. Kryteria oceny ofert w ramach konkursu stanowiły: stawka dzierżawy za powierzchnię budynków, doświadczenie w zakresie przedmiotu postępowania konkursowego oraz koncepcja działania inkubatora zgodnie z celami projektu. Zgodnie z protokołem z posiedzenia komisji konkursowej z dnia 28.05.2015 r. na operatora inkubatora wybrano Fundację Rozwoju Lokalnego „PARASOL”. Umowa nr MK.7151.9.2015.BC na prowadzenie Inkubatora Przedsiębiorczości w Bytowie podpisana została w dniu 22.06.2015 r.

W dniu kontroli Partner okazał oryginały opisanej powyżej dokumentacji związanej z przeprowadzonym przez niego konkursem na wybór operatora inkubatora. W dniu kontroli zobowiązano Partnera do dostarczenia dokumentacji potwierdzającej umieszczenie ogłoszenia o postępowaniu konkursowym na wybór operatora na stronie internetowej www.bip.bytow.com.pl (print screen) oraz na tablicy informacyjnej w urzędzie (zdjęcia).

Ponadto z uwagi na fakt, iż w drugim konkursie ponownie wybrano na operatora Fundację Rozwoju Lokalnego „PARASOL”, która sama zrezygnowała z wcześniej zawartej umowy, a oferta złożona w drugim konkursie była na znacznie niższą kwotę czynszu i nie była ona najwyższa spośród wszystkich złożonych ofert, Zespół Kontrolujący zobowiązał Partnera do szczegółowego uzasadnienia przyznania określonej liczby punktów poszczególnym ofertom w kryterium doświadczenie i koncepcja działania inkubatora.

W dniu kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, iż część powierzchni wynajmowana jest przez Operatora inkubatora na zasadach komercyjnych. Wynajem części powierzchni na zasadach komercyjnych jest zgodny z zapisami studium wykonalności stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie. W dniu kontroli zobowiązano Partnera do dostarczenia informacji o tym jakie dokumenty dostarczane są przez firmy chcące wynająć powierzchnię w inkubatorze na zasadach komercyjnych i w jaki sposób Partner weryfikuje czy firmy te wpisują się w realizację celów projektu.

4. USTALENIA I ZALECENIA POKONTROLNE

1. Wątpliwości Zespołu Kontrolującego budzi fakt, iż niektóre z zakupionych urządzeń czy sprzętu nie są wykorzystywane w działalności inkubatora tylko są przechowywane np. w magazynkach. Zobowiązano Partnera Wiodącego do złożenia szczegółowych wyjaśnień w przedmiotowej kwestii i wskazania przyczyn zaistniałej sytuacji.

W dniu 04.08.2016 r. Partner złożył wyjaśnienie z treści, którego wynika, iż urządzenia zakupione w ramach projektu stanowią wyposażenie budynku inkubatora i są przeznaczone na potrzeby działalności firm, którym w momencie zawierania umowy najmu jest on proponowany. Urządzenia przechowywane w magazynach są użytkowane również na potrzeby organizacji spotkań czy szkoleń.



Zespół Kontrolujący uznaje wyjaśnienia Partnera za wystarczające.

2. Wskaźnik produktu: 1.5.1.2 Powierzchnia wybudowanych obiektów przeznaczonych dla firm innowacyjnych (m2) Osiągnięto: 743,46

Realizacja zalecenia pokontrolnego została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej nr 12/1.5.1/DIF/16 Partnera – Powiat Kartuski. **Ostatecznie wskaźnik produktu uznaje się za osiągnięty na poziomie założonym w umowie o dofinansowanie.**

3. Wskaźnik produktu: 1.5.1.6 Powierzchnia wyremontowanych obiektów przeznaczonych dla firm innowacyjnych (m2) Osiągnięto: 3 307,95

Realizacja zalecenia pokontrolnego w części dotyczącej Partnera Wiodącego – Gmina Miejska Kościerzyna została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej nr 10/1.5.1/DIF/16.

Realizacja zalecenia pokontrolnego w części dotyczącej Partnera – Gmina Miasto Lębork została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej nr 13/1.5.1/DIF/16.

Łączna powierzchnia wyremontowanych obiektów potwierdzona przez Zespoły Kontrolujące w trakcie kontroli u wszystkich Partnerów wynosi 3 307,95 m2.

W dniu 28.09.2016 r. podpisany został aneks do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-06 zgodnie z którym wartość docelowa wskaźnika wynosi 3 307,95 m2.

Ostatecznie wskaźnik produktu uznaje się za osiągnięty na poziomie założonym w umowie o dofinansowanie.

4. Wskaźnik produktu: 1.5.1.7 (KSI) Liczba utworzonych laboratoriów (szt.) Planowano: 1

Realizacja zalecenia pokontrolnego została szczegółowo opisana w informacji pokontrolnej nr 10/1.5.1/DIF/16 Partnera Wiodącego – Gmina Miejska Kościerzyna.

Wskaźnik produktu uznaje się za osiągnięty na poziomie założonym w umowie o dofinansowanie.

5. Wskaźniki rezultatu: 1.5.1.13 Liczba przedsiębiorstw innowacyjnych korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu (szt.) Planowano: 45

W dniach 04.08.2016 r. oraz 31.08.2016 r. Partner dostarczył do ARP S.A. formularze zgłoszeniowe dla zainteresowanych podjęciem działalności w Inkubatorze Przedsiębiorczości w Bytowie.

Na podstawie przekazanych dokumentów oraz umów najmu, które zostały przekazane w trakcie weryfikacji wniosków o płatność, Zespół Kontrolujący stwierdza, iż z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu u Partnera skorzystały następujące firmy: Twój Broker Centrum Nieruchomości S.C.; LedMania Marcin Kolaszt; Agencja Reklamy Vision Sebastian Klej; Artur Mański Usługi Transportowo – Budowlane; www.szukajprace.pl Krzysztof Itrich; WIKI EU Krzysztof Rzepiński; Cool School Karolina Grabarek; Aneta Pelplińska; QunikStudio Paweł Kunicki; Office IT Daniel Lorek; Pośrednictwo Finansowe Wioleta Liedtke; CRYSTALVISION Sewer Hrehorowicz. Tym samym Zespół Kontrolujący potwierdza, iż na dzień sporządzenia niniejszej informacji pokontrolnej, Partner osiągnął wskaźnik rezultatu na poziomie 12 szt.

Łączna liczba przedsiębiorstw innowacyjnych korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu potwierdzona przez Zespoły Kontrolujące w trakcie kontroli u wszystkich Partnerów wynosi 36 szt.



AB



Wskaźnik uznaje się za osiągnięty na poziomie 36 szt., tj. 80% wielkości założonej we wniosku o dofinansowanie. Dalsze zalecenia w kwestii realizacji wskaźnika zostały wskazane w punkcie 5.2 niniejszej informacji pokontrolnej.

6. Wskaźniki rezultatu: 1.5.1.15 Liczba osób korzystających ze specjalistycznych usług szkoleniowych i doradczych realizowanych w ramach projektu (osoby) Osiągnięto: 24

W dniu 04.08.2016 r. Partner dostarczył druki ZUS RCA za miesiąc maj 2014 r. dla osób będących uczestnikami szkolenia. Na podstawie dokumentacji przekazanej przez Partnera zespół Kontrolujący stwierdza, iż pracownikami Partnera byli: Uczestnikami pierwszego modułu szkolenia delegowanymi przez Partnera byli: Romana Delevaux, Tomasz Furman, Sławomir Góra. Natomiast Hanna Mazur i Danuta Mielewczyk były pracownikami jednostek organizacyjnych gminy Bytów. Koszt szkolenia związany z osobami niebędącymi pracownikami Partnera nie został przedstawiony przez Partnera do rozliczenia.

Zgodnie z zapisami studium wykonalności projektu, które stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie uczestnikami szkolenia mieli być urzędnicy z poszczególnych jednostek samorządowych, którzy mieli zasilać portal Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości danymi oraz tekstami. Zgodnie z wyjaśnieniami składanymi w trakcie weryfikacji wniosków o płatność przeszkolone zostały osoby, które były przewidziane do pracy w przypadku niewyłonienia operatora w otwartym konkursie (szkolenia odbywały się po dwóch nieudanych próbach wyłonienia operatora inkubatora). Panie Hanna Mazur i Danuta Mielewczyk nie są pracownikami Partnera, są jednak pracownikami jednostek organizacyjnych podległych Partnerowi. Biorąc powyższe fakty pod uwagę Zespół Kontrolujący uznaje, iż Partner przeszkolił łącznie 6 osób.

Wskaźnik produktu uznaje się za osiągnięty na łącznym poziomie założonym w umowie o dofinansowanie, tj. 24 osób.

7. Wskaźniki rezultatu: 1.5.1.16 (KSI) Liczba przedsiębiorstw korzystających z usług utworzonych laboratoriów (szt.) Planowano: 25

Realizacja zalecenia pokontrolnego i ostateczne ustalenia zostały szczegółowo opisane w informacji pokontrolnej nr 10/1.5.1/DIF/16 Partnera Wiodącego – Gmina Miejska Kościerzyna.

Wskaźnik rezultatu uznaje się za nieosiągnięty. Za realizację dalszych zaleceń w kwestii opisywanego wskaźnika odpowiada Partner Wiodący.

8. Celem realizacji projektu było powstanie „Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości” (KIP) jako subregionalnego ośrodka innowacji, którego zadaniem będzie tworzenie korzystnych warunków dla rozwoju firm na terenie powiatów: kościerskiego, bytowskiego, lęborskiego i kartuskiego.

W dniu kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, iż inkubatory przedsiębiorczości wchodzące w skład Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości prowadzą działalność niezależnie i są zarządzane przez różnych Operatorów na podstawie opracowanych przez nich koncepcji rozwoju. Zobowiązano Partnera do wyjaśnienia w jaki sposób, w opisanej sytuacji, osiągnięty został cel realizacji projektu.

W dniu 04.08.2016 r. Partner Wiodący złożył wyjaśnienie w imieniu wszystkich Partnerów projektu. Ze złożonego wyjaśnienia wynika, iż nadzór merytoryczny nad funkcjonowaniem sieci Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości sprawuje Rada Programowa. Poszczególne inkubatory zarządzane są przez różnych operatorów, jednak każdy z operatorów, w trakcie konkursów na wybór operatora,





przedstawiał koncepcję rozwoju odnoszącą się do realiów lokalnego rynku przedsiębiorczości, jednak koncepcje te oparte są o ten sam kierunek działania wyznaczony ramami konkursu.

Szczegółowa analiza dokumentacji przekazanej przez Partnera Wiodącego wykazała, iż oferta złożona wraz z koncepcją stanowi załącznik do podpisanej umowy z operatorem. Ponadto załącznikiem do umowy z operatorem jest regulamin funkcjonowania Rady Programowej sieci Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości. W skład Rady Programowej wchodzi przedstawiciele wszystkich Partnerów projektu. Do zadań Rady Programowej należy między innymi opiniowanie kandydatów starających się o wsparcie w ramach sieci Kaszubskiego Inkubatora Przedsiębiorczości zgodnie z regulaminem rekrutacji oraz akceptacja oferty inkubatorów.

Dostarczone dokumenty uznaje się za wystarczające a cel projektu za zrealizowany.

9. W dniu 04.08.2016 r. Partner dostarczył wydruk ze strony internetowej www.bip.bytow.com.pl oraz oświadczenie Burmistrza potwierdzające, iż ogłoszenie o otwartym konkursie na wybór operatora było udostępnione na tablicy informacyjnej w urzędzie. Oba dokumenty potwierdzają udostępnienie informacji o drugim konkursie przeprowadzanym samodzielnie przez Partnera.

Dostarczone dokumenty uznaje się za wystarczające a postępowanie na wybór Operatora za przeprowadzone zgodnie z procedurą wyboru operatora wskazaną w XXIII Raporcie KE nt. Polityki Konkurencji (1993), czyli wybór Operatora powinien przebiegać z zastosowaniem zasady otwartości, przejrzystości i bezwarunkowości (niedyskryminacyjności).

W dniu 31.08.2016 r. Partner dostarczył wydruk ze strony internetowej www.bip.bytow.com.pl potwierdzający udostępnienie informacji o pierwszym konkursie przeprowadzanym przez Partnera Wiodącego.

W dniu 31.08.2016 r. Partner dostarczył zbiorczą kartę dotyczącą punktacji dokonanej przez członków komisji konkursowej, jednocześnie pisemnie wyjaśnił, iż nie sporządzano pisemnych uzasadnień przyznania określonej liczby punktów.

Zespół Kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia Partnera do wiadomości, a postępowanie na wybór Operatora za przeprowadzone zgodnie z procedurą wyboru operatora wskazaną w XXIII Raporcie KE nt. Polityki Konkurencji (1993), czyli wybór Operatora powinien przebiegać z zastosowaniem zasady otwartości, przejrzystości i bezwarunkowości (niedyskryminacyjności).

10. W dniu 31.08.2016 r. Partner Wiodący w imieniu swoim oraz Partnerów Gminy Bytów i Gmina Miasto Lębork złożył pisemne wyjaśnienie z treści którego wynika, iż weryfikacja firm wnioskujących o wynajem powierzchni w inkubatorze leży w gestii Operatora, a Partnerzy nie ingerują w sposób dokonywania tej weryfikacji. Zespół Kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia Partnera Wiodącego do wiadomości, jednocześnie jednak zwraca uwagę, iż to Partnerzy są odpowiedzialni za prawidłowość realizacji projektu tak więc powinni on mieć zagwarantowaną pełną kontrolę nad działalnością Operatora. Dalsze zalecenia w powyższej kwestii zostały wskazane w punkcie 5.3 niniejszej informacji pokontrolnej.

5. WNIOSKI I REKOMENDACJE





1. W trakcie weryfikacji wniosków o płatność za niekwalifikowalne uznane zostały następujące wydatki przedstawione do rozliczenia przez Partnera Wiodącego:

- WNP-RPPM.01.05.01-00-007/12-01

Poz. 4 tabeli 15 wniosku o płatność – kwota 267,50 PLN netto; za koszt niekwalifikowalny uznano równowartość kary umownej naliczonej za jeden dzień po upływie terminu wykonania przedmiotu umowy (w związku z niedotrzymaniem warunków umowy z dnia 26.11.2009r. Beneficjent naliczył kary umowne za 56 dni. Analiza dokumentów wykazała, iż zgodnie z zapisami umowy, kary umowne powinny zostać naliczone za każdy dzień po upływie terminu określonego w umowie tj. 57 dni.)

2. Wskaźniki rezultatu: 1.5.1.13 Liczba przedsiębiorstw innowacyjnych korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu (szt.) Planowano: 45

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji pokontrolnej Zespół Kontrolujący potwierdził osiągnięcie wskaźnika przez wszystkich Partnerów Projektu na łącznym poziomie 36 szt.

Partner zobowiązany jest do pełnego osiągnięcia wskaźnika do dnia 31.12.2016 r. Dokumenty potwierdzające realizację zobowiązania należy dostarczyć do ARP S.A. do 31.01.2017 r.

Jednocześnie Zespół Kontrolujący informuje, iż w celu potwierdzenia osiągnięcia wskaźnika dopuszczalne jest uzupełnienie dokumentacji dotyczącej przedsiębiorstw nie uznanych za firmy inkubowane w trakcie czynności kontrolnych.

3. Zobowiązuje się Partnera do opracowania zasad weryfikacji przez Partnera działalności Operatora inkubatora w kwestii komercyjnego wynajmu powierzchni. Zobowiązanie należy zrealizować do 31.12.2016 r. Dokumentację potwierdzającą realizację zobowiązania należy dostarczyć do ARP S.A. do 31.01.2017 r.

4. Mając na uwadze zapisy § 10 ust. 9 Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-00, Partner Wiodący zobowiązany jest zachować określoną we wniosku trwałość projektu i docelowe wartości wskaźników realizacji projektu przez okres 5 lat od dnia spełnienia jednocześnie trzech kryteriów wskazanych w § 1 pkt. 30 wyżej wymienionej Umowy.

5. Zgodnie z zapisami § 15 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPM.01.05.01-00-007/12-00 Beneficjent zobowiązany jest do archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektu w oryginale do dnia 31.12.2020 r.

W pozostałym zakresie projekt zrealizowany prawidłowo.

6. ZAŁĄCZNIKI

1. Lista sprawdzająca

7. POUCZENIE

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 7 dni roboczych od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji.

2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z legz. nie zaakceptowanej informacji pokontrolną





kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.

3. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt.1, kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

4. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje 1 egz. do jednostki kontrolującej w terminie do 7 dni roboczych od dnia doręczenia.

5. Jednostka kontrolująca rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie do 14 dni roboczych od dnia ich otrzymania. Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.

6. W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń, informacja pokontrolna jest zmieniana i/lub uzupełniana w części, co do której zastrzeżenia zostały uznane za zasadne, a następnie w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania zastrzeżeń, informacja pokontrolna po zastrzeżeniach zostaje przesłana do akceptacji jednostki kontrolowanej.

7. W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący w informacji pokontrolnej po zastrzeżeniach, podają uzasadnienie nie uznania zgłoszonych zastrzeżeń, a następnie w terminie 14 dni roboczych od otrzymania zastrzeżeń, informacja pokontrolna po zastrzeżeniach zostaje przesłana do akceptacji jednostki kontrolowanej.

8. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni roboczych od dnia otrzymania informacji pokontrolnej po zastrzeżeniach, zwraca podpisany 1 egz. informacji pokontrolnej po zastrzeżeniach albo przygotowuje w formie pisemnej, uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej po zastrzeżeniach i przekazuje ją kierownikowi jednostki kontrolującej, wraz z 1 egz. nie podpisanej informacji pokontrolnej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej po zastrzeżeniach przez Beneficjenta nie wstrzymuje, obowiązku wdrożenia zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym przez jednostkę kontrolującą terminie. Warunkiem dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta jest potwierdzenie prawidłowej realizacji projektu.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

BENEFICJENT

OSOBY KONTROLUJĄCE

Agnieszka Glaza

Natalia Niemczyk

Z up. BURMISTRZA

Jacek Czapiński
ZASTĘPCA BURMISTRZA

(pieczęć i podpis)

data

GMINA BYTÓW

ul. 1-go Maja 15
77-100 BYTÓW

Zawarte ustalenia akceptuję

Magda Bzdziłko

Kierownik Sekcji Kontroli
(pieczęć i podpis)

28 września 2016 r.



