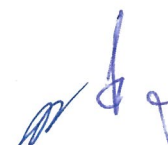


Informacja pokontrolna nr **25a /2016**

1.	Podstawa prawna kontroli	Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia 2007-2013 i art. 27 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.) oraz Upoważnienie NR DIN/56A/2016 z dnia 3 października 2016 r. do przeprowadzenia kontroli wydane przez Prezesa Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Lubelska Fundacja Rozwoju na zlecenie Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Ewa Kozłowska – Kierownik Zespołu Kontrolującego Tomasz Sacharczuk – Członek Zespołu Kontrolującego
4.	Termin kontroli	19-21 października 2016r.
5.	Rodzaj kontroli (planowa/doraźna / w trakcie realizacji / na zakończenie realizacji projektu/kontrola trwałości)	Kontrola trwałości
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Czarna Białostocka
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Traugutta 2, 16-020 Czarna Białostocka
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, nr umowy	„Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego” POPW.01.03.00-20-041/09-00 z dnia 27.05.2010r. Aneks nr POPW.01.03.00-20-041/09-01 z dnia 09.05.2011r. Aneks nr POPW.01.03.00-20-041/09-02 z dnia 17.01.2013r. Oś priorytetowa I Nowoczesna Gospodarka Działanie I.3 Wspieranie innowacji, schemat Wsparcie na przygotowanie terenów inwestycyjnych
9.	Zakres kontroli	Kontrola trwałości na miejscu obejmuje zbadanie następujących obszarów: <ol style="list-style-type: none"> 1) przesłankę zachowania trwałości projektu określonych w art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006; 2) zapewnienie, że dofinansowanie nie zostało wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem albo pobrane w nadmiernej wysokości, w tym: <ol style="list-style-type: none"> a) został zachowany cel projektu; b) projekt nie wygenerował dochodu w rozumieniu art. 55 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, który nie został wcześniej uwzględniony w wyliczeniach luki w finansowaniu; c) nie wystąpiła niezaplanowana pomoc publiczna; d) nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania przez beneficjenta podatku VAT, który stanowił wydatek kwalifikowalny; 3) przechowywanie (archiwizacja) dokumentacji związanej z projektem; 4) wypełnianie obowiązków w zakresie informacji i promocji; 5) monitorowanie osiągniętych wartości wskaźników rezultatu projektu oraz dopełnienie obowiązku przekazywania do IP PO RPW korekty do





		<p>wniosku o płatność końcową, w przypadku zmian wartości wskaźników rezultatu;</p> <p>6) wypełnianie obowiązku przekazywania do IP PO RPW informacji o kontrolach projektu prowadzonych przez inne instytucje; zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi.</p>
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli	<p>Nie stosowano doboru próby dokumentacji do kontroli z wykorzystaniem metodologii przewidzianej w Systemie Kontroli w ramach PO RPW. Kontroli trwałości zostały poddane oryginały dokumentów związane z realizowanym projektem:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ewidencja środków trwałych projektu; 2) akty wewnętrzne Beneficjenta określające sposób korzystania z majątku projektu oraz jednostek do tego upoważnionych (w zakresie, w jakim dotyczy projektu); 3) ewidencja księgową przychodów i kosztów z majątku projektu; 4) umowy/porozumienia z jednostkami innymi niż organizacja beneficjenta dotyczące wykorzystania majątku projektu do realizacji celów i rezultatów przedsięwzięcia; 5) regulacje dotyczące archiwizacji dokumentów projektu; 6) dokumenty potwierdzające aktualny stan osiągniętych wskaźników rezultatu w projekcie; 7) informacje o kontrolach projektu przeprowadzonych po kontroli na zakończenie projektu dokonanej przez IP PO RPW
11.	Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu	<p>Weryfikacja w miejscu realizacji projektu wskazuje na następujący stan faktyczny w odniesieniu do poszczególnych obszarów będących przedmiotem kontroli:</p> <p>1. Trwałość projektu</p> <p>W toku kontroli ustalono, iż została zachowana trwałość projektu - przesłanki zachowania trwałości projektu określone w art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 i opisane poniżej zostały spełnione.</p> <p>Oględziny efektów projektu w miejscu realizacji inwestycji oraz weryfikacja dokumentacji w trakcie kontroli wskazują, iż projekt nie został poddany modyfikacji mającej wpływ na cel lub warunki realizacji projektu oraz uzyskanie nieuzasadnionej korzyści przez przedsiębiorstwo lub podmiot publiczny. Powstały w ramach projektu Podlaski Park Przemysłowy z założenia miał obejmować przygotowanie terenów inwestycyjnych udostępnianych przedsiębiorcom w celach prowadzenia działalności gospodarczej. Założenia te są realizowane zgodnie z opisem we wniosku o dofinansowanie. Przygotowane tereny inwestycyjne na terenie Gminy Czarna Białostocka w ramach Podlaskiego Parku Przemysłowego zostały udostępnione przedsiębiorcom - Beneficjent przedstawił oświadczenie w dniu 19.10.2016r. w powyższym zakresie oraz umowy dzierżawy z 4 podmiotami gospodarczymi na rzecz których wydzierżawiono tereny wchodzące w skład Podlaskiego Parku Przemysłowego.</p> <p>Potwierdzono, iż projekt nie został poddany modyfikacji wynikającej ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury. Właścicielem obszaru i infrastruktury Podlaskiego Parku Przemysłowego jest Gmina Czarna Białostocka (weryfikacji dokonano na podstawie ewidencji środków trwałych wraz z kartami środków trwałych)</p>



W toku kontroli ustalono, iż po zakończeniu realizacji projektu Beneficjent tj. Gmina Czarna Białostocka nie dokonał zmiany formy prawnej i nie zaprzestał działalności w zakresie objętym niniejszym projektem.

Zweryfikowano, iż lokalizacja projektu jest zgodna z umową o dofinansowanie - tereny Podlaskiego Parku Przemysłowego znajdują się w Czarnej Białostockiej, przy ul. Fabrycznej na działkach o numerach 1578/102, 1578/103, 1578/105, 1578/119, 1578/120, 1578/122, 1578/123, 1578/125, 1578/124, 1142/13, 1578/114, 1578/57, 1578/94, 1578/108, 1578/118, 1578/78, 1578/104, 1578/121, 1578/126, 1578/117, 1578/96 - zgodnie z wykazem działek wskazanym w dokumencie Gminy Czarna Białostocka z dnia 31.12.2012r. dotyczącym zwiększenia wartości księgowej działek w związku z zakończeniem projektu Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego oraz dokumentem z dnia 19.10.2016r. Teren objęty projektem Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego.

2. Prawidłowość wykorzystania dofinansowania, w tym:

a. Zachowanie celu projektu

W toku kontroli ustalono, iż cele projektu zostały zachowane. Osiągnięto i utrzymano bezpośredni cel projektu – uzyskano poprawę warunków do prowadzenia działalności gospodarczej w Gminie Czarna Białostocka w związku z udostępnieniem inwestorom uzbrojonego terenu pod inwestycje. Tereny powstałego w ramach projektu Podlaskiego Parku Przemysłowego zostały w 100% udostępnione – wydzierżawione przedsiębiorstwom.

W trakcie kontroli potwierdzono, iż infrastruktura oraz środki trwale nabyte / wybudowane w ramach projektu (uzbrojony teren inwestycyjny wraz z infrastrukturą drogową i parkingami, siecią wodociągowo-kanalizacyjną oraz monitoringiem wizyjnym i ogrodzeniem, stacja transformatorowa) są wykorzystywane do działań związanych z realizacją projektu – umożliwienie przedsiębiorstwom dzierżawiącym tereny Podlaskiego Parku Przemysłowego prowadzenie działalności gospodarczej.

Potwierdzono użytkowanie wybudowanej infrastruktury w miejscu lokalizacji projektu tj. na terenie Podlaskiego Parku Przemysłowego zgodnie z założeniami umowy o dofinansowanie - w toku kontroli dokonano oględzin infrastruktury oraz sporządzono archiwizację w postaci zdjęć cyfrowych. W trakcie kontroli zweryfikowano, iż nie nastąpiła wymiana infrastruktury zakupionej w ramach projektu oraz nie nastąpiła jej sprzedaż (z zastrzeżeniem, iż Gmina Czarna Białostocka przekazała do nieodpłatnego zarządzania sieć wodociągowo-kanalizacyjną – na podstawie umowy z dnia 28.03.2011r., a następnie 31.10.2012r. z Przedsiębiorstwem Komunalnym w Czarnej Białostockiej Sp. z o.o. celem właściwego utrzymania wybudowanej w ramach projektu infrastruktury; własność tej infrastruktury nie uległa zmianie).

W trakcie kontroli zweryfikowano, iż produkty powstałe w ramach realizacji projektu są ujęte w ewidencji środków trwałych Gminy Czarna Białostocka. Beneficjent przedstawił wydruki z dnia 19.10.2016r. wskazujące ujęcie infrastruktury zakupionej / wybudowanej w ramach projektu, tj: ogrodzenie terenu przy ul Fabrycznej w ramach PPP (działka 1142/13); sieć wodociągowa i kanalizacyjna wraz z przepompownią ścieków P5A na terenie PPP; sieć wodociągowa w ul. Wrzosowej i Fabrycznej do granicy



PPP; drogi i parkingi wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym na terenie PPP; monitoring wizyjny i kanalizacja teletechniczna na terenie PPP; transformator 250 KVA.

W toku kontroli ustalono, iż Beneficjent nadał numery inwentarzowe na zakupione / wybudowane środki trwałe w ramach projektu - z uwagi na specyfikę powyżej wskazanych sprzętów i infrastruktury Beneficjent umieścił nalepkę z numerem inwentarzowym na serwerze monitoringu wizyjnego, zaś w pozostałych przypadkach nalepki te są umieszczone na kartach środków trwałych.

W trakcie kontroli potwierdzono, iż wyodrębniona/odrębna ewidencja księgową prowadzona na potrzeby projektu nie była zmieniana od dnia 03.01.2011r., zaś jej prowadzenie jest uregulowane w Zarządzeniu nr 29/2015 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 29.09.2015r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej w zakresie projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych środków ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi. Ewidencja księgową projektu jest prowadzona na kontach wskazanych w dokumencie: Wykaz analitycznych kont księgowych stosowanych do ewidencji księgowej operacji dotyczących realizacji projektu pn.: „Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego” z dnia 30.05.2010r. oraz z dnia 03.01.2011r.

b. Dochód w projekcie

Ustalenia w trakcie kontroli potwierdzają, iż nie zachodzi konieczność ponownego ustalenia wysokości luki finansowej w projekcie.

Weryfikacja dokumentacji księgowej oraz oświadczenia Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 19.10.2016r. wskazują na następujący stan faktyczny:

- w projekcie nie pojawiły się inne źródła przychodów, które nie zostały wzięte pod uwagę w analizie finansowej sporządzonej na etapie wniosku o dofinansowanie lub w jej aktualizacji, a które spełniają przesłanki przychodów, o których mowa w art. 55 ust 1 rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006
- od momentu przyznania dofinansowania nie nastąpiły istotne zmiany w stosowanej polityce taryfowej. Beneficjent przedstawił Zarządzenie wewnętrzne nr 12/13 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 15.05.2013r. w sprawie przyjęcia procedury wydzierżawiania terenów inwestycyjnych w Czarnej Białostockiej powstałych w wyniku realizacji projektu pn. „Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego”. Ponadto przedłożył oświadczenie z dnia 19.10.2016r. wskazujące podstawę prawną przyjętych stawek opłaty za dzierżawę stosowanych dla terenów PPP wraz z potwierdzeniem, iż stawka ta nie uległa zmianie od 2009r. i wynosi 0,23 zł/m² netto. Wartość ta ma odzwierciedlenie w umowach dzierżawy przedstawionych kontrolującym w trakcie kontroli.
- nie uległ zmianie poziom kosztów i/lub przychodów z innych przyczyn, wpływając tym samym na wzrost dochodu netto w stosunku do danych prezentowanych w analizie sporządzonej na etapie składania wniosku o dofinansowanie lub w stosunku do danych z jej ostatniej aktualizacji.
- zweryfikowano, iż Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję



	<p>przychodów i kosztów z majątku projektu (Beneficjent załączył wykaz tych kont księgowych)</p> <ul style="list-style-type: none">• Beneficjent przedłożył wydruki z systemu księgowego potwierdzające, iż poziom kosztów i przychodów nie zmienił się istotnie (tj. ponad 10%) w stosunku do zakładanego w projekcie• weryfikacja dokumentacji księgowej potwierdziła zgodność oświadczenia Beneficjenta ze stanem faktycznym <p>c. Niezaplanowana pomoc publiczna</p> <p>Przedmiotowy projekt nie był realizowany zgodnie ze schematem pomocy publicznej. W trakcie kontroli Beneficjent - Burmistrz Czarnej Białostockiej w oświadczeniu z dnia 19.10.2016r. wskazał ponadto, że nie istnieją żadne przesłanki dotyczące występowania pomocy publicznej w projekcie na obecnym etapie jego funkcjonowania.</p> <p>Beneficjent – Burmistrz Czarnej Białostockiej mgr Jacek Chrułski w oświadczeniu z dnia 19.10.2016r. wskazał, iż umowy dzierżawy terenów PPP zawierane były w oparciu o przepisy wynikające z Ustawy o gospodarce nieruchomościami (Dz.U. z 2015r. poz.1774 ze zm.), uchwałą Nr XXXVII/299/05 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 25.10.2005r. oraz zarządzenie wewnętrzne Burmistrza Czarnej Białostockiej – aktualnie obowiązujące nr 169/16 z dnia 28.07.2016r. w sprawie ustalenia opłat z tytułu korzystania z gruntów i budynków niemieszkalnych stanowiące mienie komunalne. Przy czym jednocześnie oświadczył, że ustalona w 2011r. na podstawie opinii rzeczoznawcy majątkowego (nr Rob.66/11 z dnia 03.12.2011r.) stawka opłaty za korzystanie z gruntów przeznaczonych na cele produkcyjne lub przemysłowe nie uległa zmianie. Dokumenty ustalające wartość stawki dzierżawy dotyczą wszystkich nieruchomości wchodzących w skład mienia komunalnego należącego do Gminy Czarna Białostocka – w tym zarówno znajdujących się na terenie jak i poza terenem Podlaskiego Parku Przemysłowego.</p> <p>Wysokość, sposób ustalenia stawek oraz jednakowe zasady ich stosowania – brak uprzywilejowania jakichkolwiek grup podmiotów / dzierżawców na terenie całej Gminy potwierdza brak występowania pomocy publicznej w przypadku umów dzierżawy nieruchomości na terenie PPP.</p> <p>d. Podatek VAT</p> <p>Ustalenia w trakcie kontroli dotyczące kwestii podatku VAT (ustalenia na podstawie oświadczenia Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 19.10.2016r.) wskazują, iż do dnia kontroli nie wystąpiły zmiany (m.in. statusu podatkowego, formy rozliczania podatku VAT, rodzaju wykonywanej działalności przez Beneficjenta), które wpłynęły lub mogą wpłynąć na możliwość odzyskania podatku VAT w związku ze zrealizowanym projektem (w projekcie jedynie w przypadku budowy sieci wodociągowej poza terenem Podlaskiego Parku Przemysłowego podatek VAT był kosztem kwalifikowanym projektu; pozostałe kategorie kosztów w projekcie związane z budową i modernizacją dróg wewnętrznych i parkingów na terenie PPP wraz z budową sieci wodociągowo-kanalizacyjnej i sieci teleinformatycznych na terenie PPP - podatek VAT był kosztem niekwalifikowanym).</p> <p>Na podstawie oświadczenia Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 19.10.2016r.) potwierdzono, iż Beneficjent nie dokonuje czynności opodatkowanych VAT z wykorzystaniem majątku wytworzonego w wyniku</p>
--	--



realizacji projektu (dotyczy VAT od budowy sieci wodociągowej poza terenem Podlaskiego Parku Przemysłowego) oraz ustalono, iż w ocenie Beneficjenta nie zachodzą okoliczności mogące mieć wpływ na powstanie prawa do odliczenia przez Beneficjenta podatku VAT ujętego w projekcie jako koszt kwalifikowany.

Beneficjent przedstawił Interpretację indywidualną Dyrektora Izby Skarbowej w Bydgoszczy - ITPPI/443-651/09/JJ z dnia 06.10.2009r. w sprawie podatku VAT z związku z realizacją projektu pn. „Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego”(dokument ten był przedkładany do PARP i nie stanowi podstawy do konieczności weryfikowania kwalifikowalności wydatków w ramach projektu).

3. Archiwizacja dokumentacji dotyczącej projektu

W toku kontroli ustalono, iż archiwizacja dokumentacji projektu prowadzona jest zgodnie z art. 90 rozporządzenia ogólnego (1083/2006), art. 15, 19 i 37 rozporządzenia wykonawczego (1828/2006) oraz art. 15 rozporządzenia 659/1999.

Zweryfikowano, iż dokumentacja związana z realizacją projektu, niezbędna do zapewnienia właściwej ścieżki audytu, ze szczególnym uwzględnieniem dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków, jest archiwizowana. Dokumentem wewnętrznym Urzędu Miasta Czarna Białostocka regulującym sposób archiwizacji dokumentacji projektu jest Zarządzenie nr 29/2015 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 29.09.2015r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej w zakresie rachunkowości projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych środków ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, gdzie zasady archiwizacji są określone w Części 6 Archiwizacja §20-22. Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w siedzibie Beneficjenta tj. Urzędzie Miejskim w Czarnej Białostockiej, ul. Traugutta 2, 16-020 Czarna Białostocka.

4. Promocja

W toku kontroli ustalono, iż Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z przepisami art. 8 rozporządzenia nr 1828/2006 oraz zasadami obowiązującymi w ramach PO RPW. Zastosowane przez Beneficjenta formy promocji dotyczą:

- oznakowanie miejsca realizacji projektu 2 tablicami pamiątkowymi
- oznakowanie dokumentacji projektu
- zamieszczenie na stronie internetowej Gminy Czarna Białostocka informacji o projekcie wraz z wymaganymi formami promocji

Stwierdzono, iż tablica zawiera wymagane informacje o wsparciu inwestycji ze środków unijnych wraz z odpowiednim opisem i logotypami, zaś strona internetowa Beneficjenta zawiera prawidłowe informacje identyfikujące projekt.

5. Trwałość produktu i rezultatu projektu

a. Wskaźniki produktu

Przeprowadzona kontrola potwierdza utrzymanie wskaźników produktu w okresie trwałości. Beneficjent przedstawił zestawienie w formie tabelarycznej wskaźników produktu oraz dokumentację finansowo-księgową



projektu (dokumenty OT, rozliczenie inwestycji, wykaz działek wchodzących w skład Podlaskiego Parku Przemysłowego), potwierdzającą utrzymanie w aktywach Gminy Czarna Białostocka wybudowanej i zakupionej infrastruktury i środków trwałych. Dokonano oględzin środków trwałych i infrastruktury wchodzącej w skład Podlaskiego Parku Przemysłowego - potwierdzono, iż nadal stanowią one majątek Gminy. Weryfikacja dotyczyła następujących wskaźników produktu:

- 1) Liczba wspartych terenów inwestycyjnych - wartość docelowa: 2szt.; wartość osiągnięta i utrzymana 2szt.; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 2) Powierzchnia wspartych terenów inwestycyjnych - wartość docelowa: 6,3198 ha; wartość osiągnięta i utrzymana 6,3198 ha; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 3) Powierzchnia przeznaczona do udostępnienia inwestorom - wartość docelowa: 4,9229 ha; wartość osiągnięta i utrzymana 4,9229 ha; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 4) Powierzchnia infrastruktury zbudowanej na terenie inwestycyjnym w bezpośrednim związku z projektem - wartość docelowa: 1,3969 ha; wartość osiągnięta i utrzymana 1,3969 ha; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 5) Powierzchnia terenów inwestycyjnych wspartych w wyniku realizacji projektu: w tym nowopowstałych - wartość docelowa: 6,3198 ha; wartość osiągnięta i utrzymana 6,3198 ha; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 6) Długość wybudowanej sieci wodociągowej - wartość docelowa: 3 536,90 m; wartość osiągnięta i utrzymana 3 536,90 m; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 7) Długość wybudowanej sieci kanalizacyjnej - wartość docelowa i utrzymana: 10 080,86 m; wartość osiągnięta 10 080,86 m; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 8) Liczba wybudowanych przepompowni - wartość docelowa i utrzymana: 1szt.; wartość osiągnięta 1szt.; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 9) Długość przebudowanych dróg wewnętrznych - wartość docelowa: 651,50 m; wartość osiągnięta i utrzymana 651,50 m; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 10) Powierzchnia wybudowanych parkingów - wartość docelowa: 1 843 m²; wartość osiągnięta i utrzymana 1 843 m²; poziom realizacji wskaźnika: 100%;
- 11) Powierzchnia wyburzonych obiektów - wartość docelowa: 8 380 m²; wartość osiągnięta i utrzymana 8 380 m²; poziom realizacji wskaźnika: 100%

b. Wskaźniki rezultatu

Przeprowadzona kontrola potwierdza uzyskanie następujących wartości wskaźników rezultatu w okresie trwałości.

- 1) Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach - wartość docelowa 4szt.; wartość osiągnięta - 4szt.; poziom realizacji wskaźnika: 100%

Potwierdzenie realizacji wskaźnika: Beneficjent przedłożył umowy dzierżawy (wraz z aneksami) z 4 przedsiębiorstwami na dzierżawę gruntów w obrębie Podlaskiego Parku Przemysłowego:

- Vistal Gdynia SA (dzierżawa od dnia 01.04.2012r.);
- DOMINOWOOD Sp. z o.o. (dzierżawa od dnia 28.11.2012r.);



	<ul style="list-style-type: none">- GIL Adam Gilewski (dzierżawa od dnia 11.02.2013r.);- Zakład Stolarski Tadeusz Waszczuk (dzierżawa od dnia 04.10.2016r.) <p>2) Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych miejsc pracy (EPC) - wartość docelowa 250 szt.; wartość osiągnięta - 115,7 szt.; poziom realizacji wskaźnika: 46,3% Potwierdzenie realizacji wskaźnika: Beneficjent przedłożył ankiety przeprowadzone wśród dzierżawców terenów PPP (podmioty: Vistal, DOMINOWOOD i GIL Adam Gilewski), które zostały przeprowadzone wg stanu na dzień 30.09.2016 r. drogą elektroniczną. Ankiety te dokumentują m.in. stan zatrudnienia w etatach (115,7 etatów):</p> <ul style="list-style-type: none">- Vistal - 46 etatów;- DOMINOWOOD - 69,7 etatów;- GIL Adam Gilewski - 0 etatów <p>3) Liczba podmiotów świadczących usługi na rzecz przedsiębiorstwa na podstawie innych tytułów (np. samozatrudnienie) - wartość docelowa 55 szt.; wartość osiągnięta - 65 szt.; poziom realizacji wskaźnika: 118,2% Potwierdzenie realizacji wskaźnika: Beneficjent przedłożył ankiety przeprowadzone wśród dzierżawców terenów PPP (podmioty: Vistal, DOMINOWOOD i GIL Adam Gilewski), które zostały przeprowadzone wg. stanu na dzień 30.09.2016 r. drogą elektroniczną. Ankiety te dokumentują m.in. liczbę podmiotów świadczących usługi na rzecz przedsiębiorstwa na podstawie innych tytułów (65 - samozatrudnienie):</p> <ul style="list-style-type: none">- Vistal - 63;- DOMINOWOOD - 2;- GIL Adam Gilewski - 0 <p>4) Liczba podmiotów gospodarczych tworzących nowe miejsca pracy na terenie PPP - wartość docelowa 4 szt.; wartość osiągnięta - 4 szt.; poziom realizacji wskaźnika: 100% Potwierdzenie realizacji wskaźnika: Beneficjent przedłożył umowy dzierżawy (wraz z aneksami) z 4 przedsiębiorstwami na dzierżawę gruntów w obrębie Podlaskiego Parku Przemysłowego:</p> <ul style="list-style-type: none">- Vistal Gdynia SA (dzierżawa od dnia 01.04.2012r.);- DOMINOWOOD Sp. z o.o. (dzierżawa od dnia 28.11.2012r.);- GIL Adam Gilewski (dzierżawa od dnia 11.02.2013r.);- Zakład Stolarski Tadeusz Waszczuk (dzierżawa od dnia 04.10.2016r.) <p>5) Liczba podmiotów gospodarczych korzystających ze zmodernizowanej infrastruktury technicznej (wskaźnik własny) - wartość docelowa 4 szt., wartość osiągnięta - 4 szt.; poziom realizacji wskaźnika: 100% Potwierdzenie realizacji wskaźnika: Beneficjent przedłożył umowy dzierżawy (wraz z aneksami) z 4 przedsiębiorstwami na dzierżawę gruntów w obrębie Podlaskiego Parku Przemysłowego:</p> <ul style="list-style-type: none">- Vistal Gdynia SA (dzierżawa od dnia 01.04.2012r.);- DOMINOWOOD Sp. z o.o. (dzierżawa od dnia 28.11.2012r.);- GIL Adam Gilewski (dzierżawa od dnia 11.02.2013r.);- Zakład Stolarski Tadeusz Waszczuk (dzierżawa od dnia 04.10.2016r.) <p>6) Powierzchnia zagospodarowana przez przedsiębiorców na podstawie zawartych umów (wskaźnik własny) - wartość docelowa 4,9229 ha; wartość osiągnięta - 4,9229 ha; poziom realizacji wskaźnika: 100% Potwierdzenie realizacji wskaźnika: Beneficjent przedłożył umowy dzierżawy (wraz z aneksami) z 4 przedsiębiorstwami na dzierżawę gruntów w obrębie Podlaskiego Parku Przemysłowego:</p>
--	--



		<p>- Vistal Gdynia SA (dzierżawa od dnia 01.04.2012r.) - 1,9052 ha; - DOMINOWOOD Sp. z o.o. (dzierżawa od dnia 28.11.2012r.) - 1,9461 ha; - GIL Adam Gilewski (dzierżawa od dnia 11.02.2013r.) - 0,4406 ha; - Zakład Stolarski Tadeusz Waszczuk (dzierżawa od dnia 04.10.2016r.) - 0,6310 ha</p> <p>Potwierdzono osiągnięcie i utrzymanie zakładanych poziomów wskaźników rezultatu za wyjątkiem wskaźnika: Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych miejsc pracy (EPC) - wartość docelowa 250 szt.; wartość osiągnięta - 115,7 szt.. Wskaźnik ten winien być monitorowany w kolejnych okresach (wobec zawarcia umowy dzierżawy z Zakładem Stolarskim T. Waszczuk w dniu 04.10.2016 r.). Beneficjent dopełnił obowiązku przekazywania do IP PO RPW korekty wniosku o płatność końcową w przypadku zmian wartości wskaźników rezultatu - w dniu 17.10.2016 r. złożono do PARP pismem Fn.040.1.32.2011 korektę nr 9 końcowego wniosku o płatność.</p> <p>6. Kontrole projektu prowadzone przez inne instytucje</p> <p>Projekt nie był przedmiotem kontroli innych instytucji od kontroli przeprowadzonej na zakończenie projektu.</p> <p>7. Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnym</p> <p>Potwierdzono zachowanie zgodności projektu z politykami horyzontalnymi zgodnie z przedstawionym w trakcie wizyty kontrolnej oświadczeniem Beneficjenta z dnia 19.10.2016r. podpisanym przez Burmistrza mgr Jacka Chrulskiego.</p>
12.	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	<p>W odniesieniu do poszczególnych obszarów będących przedmiotem kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości - zgodnie z poniższym zestawieniem:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W zakresie zachowania celu projektu - brak stwierdzonych nieprawidłowości 2. W zakresie trwałości projektu - brak stwierdzonych nieprawidłowości 3. W zakresie nie wygenerowania dochodu - brak stwierdzonych nieprawidłowości 4. W zakresie udzielonej pomocy publicznej - brak stwierdzonych nieprawidłowości 5. W zakresie podatku VAT - brak stwierdzonych nieprawidłowości 6. W zakresie archiwizacji - brak stwierdzonych nieprawidłowości 7. W zakresie promocji - brak stwierdzonych nieprawidłowości 8. W zakresie monitorowania osiągniętych wartości rezultatu projektu - brak stwierdzonych nieprawidłowości 9. W zakresie wypełniania obowiązków przekazywania do IP PO RWP informacji o kontrolach projektu prowadzonych przez inne instytucje - brak stwierdzonych nieprawidłowości 10. W zakresie zachowania zgodności z politykami horyzontalnym - brak stwierdzonych nieprawidłowości
13.	Wnioski przeprowadzonej kontroli z	<p>Przedmiotem kontroli było potwierdzenie zachowania trwałości projektu pn. „Budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego”. Na podstawie zgromadzonych dokumentów oraz przeprowadzonej wizytacji</p>



		miejsca realizacji projektu stwierdzono, iż został zachowany cel projektu, a wskaźniki produktu i rezultatu zostały osiągnięte i utrzymane. Ustalono, iż została zachowana trwałość projektu. Ustalenia w trakcie kontroli potwierdzają, iż nie zachodzi konieczność ponownego ustalenia wysokości luki finansowej w projekcie (w projekcie nie pojawiły się inne źródła przychodów, które nie zostały wzięte pod uwagę w analizie finansowej, nie uległ zmianie poziom kosztów i/lub przychodów z innych przyczyn, wpływając tym samym na wzrost dochodu netto w stosunku do danych prezentowanych w analizie finansowej). W projekcie nie wystąpiła niezaplanowana pomoc publiczna. Potwierdzono wypełnienie obowiązku archiwizacji dokumentów. Działania w zakresie informacji i promocji są realizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami. Została zachowana zgodności projektu z politykami horyzontalnymi.
14.	Uwagi do wyjaśnień podmiotu kontrolowanego	

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

Ewa Kołodziej

10.11.2016

Tomasz Sochaczek

.....
(Data i podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Nie dotyczy

.....
Data i podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

BURMISTRZ

22.11.2016

Jacek Chruński

.....
Data i podpis osoby upoważnionej w jednostce kontrolowanej