



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
W OLSZTYNIE

INFORMACJA POKONTROLNA - KONTROLA TRWAŁOŚCI					
Nr kontroli	ROPS.IX.44.1.18.2023.MN				
Jednostka kontrolowana/miejsce kontroli	Gmina Miejska Lidzbark Warmiński ul. Świętochowskiego 14 11-100 Lidzbark Warmiński				
Numer projektu	RPWM.11.02.03-28-0096/18				
Tytuł projektu	„Klub Wsparcia Rodziny“				
Numer umowy o dofinansowanie	RPWM.11.02.03-28-0096/18-00 z dnia 11.04.2019 r.				
Skład Zespołu Kontrolującego					
Data złożenia końcowego wniosku o płatność	03.08.2022 r.				
Końcowy termin zachowania trwałości	3 lata, do 31.05.2025 r.				
Data przeprowadzenia kontroli trwałości	13.03.2023 r.				
L.p.	Pytania	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi/Uzasadnienie
1	W jakim zakresie projekt wymaga zachowania trwałości operacji po zakończeniu finansowania ze środków RPO WiM 2014-2020?	Beneficjent zapewni trwałość projektu w okresie 3 lat, liczony od daty zakończenia realizacji projektu. Koszty związane z utrzymaniem infrastruktury zarządzanej przez Beneficjenta, tj. Centrum Rzemiosł i Kultury Warmińskiej, w okresie trwałości projektu, będzie ponosiła Gmina Miejska Lidzbark Warmiński.			
2	Czy Beneficjent poddał się kontroli trwałości?	x			

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego

1	Czy w trakcie kontroli stwierdzono zgodność zrealizowanego projektu z politykami horyzontalnymi dotyczącymi zrównoważonego rozwoju, równości szans, niedyskryminacji, oraz równouprawnienia płci?	x			
2	Czy zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do zapisów wniosku o dofinansowanie projektu?		x		
3	Czy w trakcie trwania okresu realizacji projektu projekt został skontrolowany przez Instytucję zewnętrzną np. NIK, UKS lub inną instytucję?		x		
4	Czy w wyniku kontroli o których mowa powyżej wydano zalecenia pokontrolne?			x	
5	Czy Beneficjent wypełnił zalecenia pokontrolne wydane przez Instytucję o których mowa powyżej?			x	
Realizacja celu projektu					
1	Czy po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu?	x			Zachowano trwałość projektu w okresie od 31.05.2022 r. do 13.03.2023 r.
2	Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie jest zgodny z <i>Wnioskiem o dofinansowanie projektu?</i>			x	Nie kontrolowano

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



3	Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie został wpisany do ewidencji środków trwałych/wyposażenia Beneficjenta? (jeśli dotyczy)			x	j.w.
4	Czy zakupiony środek trwały/wyposażenie służy do realizacji projektu?			x	
5	Czy Beneficjent prowadzi akta dotyczące zatrudnionych na potrzeby projektu pracowników? (jeśli Wniosek o dofinansowanie projektu to przewiduje)	x			Beneficjent udostępnił w formie skanów umowy o pracę oraz listy potwierdzające prowadzenie zajęć przez personel zaangażowany do projektu i wykazany w systemie SL2014.
Zakres rzeczowy i finansowy					
1	Czy zaprzestano działalności produkcyjnej lub ją przeniesiono poza obszar wsparcia programu?		x		
2	Czy nastąpiła zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści?			x	
3	Czy nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów, w szczególności nieosiągnięcia lub zaprzestania utrzymywania wskaźników produktu lub rezultatu na deklarowanym poziomie?		x		

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



4	Czy zastosowano wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby realizacji projektu?			x	Nie kontrolowano.
5	Czy Beneficjent posiada pełną dokumentację finansowo - księgową dotyczącą realizacji projektu?			x	j.w.
6	Czy na dokumentach finansowo-księgowych znajduje się informacja o sfinansowaniu wydatków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020?			x	j.w.
7	Czy zgodnie ze złożonym oświadczeniem oraz danymi zawartymi na Portalu Podatkowym Ministerstwa Finansów (w przypadku gdy VAT w projekcie jest kwalifikowalny) Beneficjent posiada status czynnego podatnika VAT?	x			
A)	Czy wydatki Beneficjenta mają bezpośredni związek z czynnościami opodatkowanymi ?	x			
B)	Czy Beneficjent jest małym podatnikiem rozliczającym się metodą kasową?		x		
C)	Czy Beneficjent składa deklaracje VAT?	x			
D)	Czy zakupy dokonane w ramach projektu ujęto w rejestrze zakupów VAT? Jeśli tak, czy zakup ujęto w pozycji: związany jest ze			x	

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głównackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



	sprzedają opodatkowaną i zwolnioną?				
E)	Czy Beneficjent przedłożył oświadczenia o stosowaniu współczynników wynikających z art. 90-91 ustawy o VAT potwierdzających prawo do częściowego odliczenia podatku VAT (pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony).		x		
8	Czy w trakcie kontroli zaobserwowano przesłanki pozwalające stwierdzić, że Beneficjent ma prawo w całości lub w części odzyskać podatek VAT?		x		
9	Czy w trakcie kontroli trwałości stwierdzono, iż projekt generuje dochód/dochód incydentalny niewykazany przez Beneficjenta?		x		
10	Czy dochód został wykazany we wniosku o płatność?			x	

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@wamnia.mazury.pl
W: www.wamnia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



11	<p>Czy na oryginalnych dowodach księgowych stwierdzono zapisy/informacje mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł finansowania?</p> <p>- czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PROW 14-20 (Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020)?</p> <p>- czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PO RYBY 2014-2020 (Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Operacyjnego <i>Rybnictwo i Morze 2014-2020</i>)?</p>			x	Nie kontrolowano.
Sprawozdawczość i zarządzanie projektem					
1	Czy po zakończeniu okresu realizacji projektu zarządzanie powierzono instytucji wymienionej we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> ?	x			
2	Czy wskaźniki umieszczone w tabeli A zostały osiągnięte i utrzymane na poziomie określonym we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> ?	x			Zgodnie z oświadczeniem z 17.03.2023 r. Beneficjent osiągnął wskaźniki zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie.
Informacja i promocja					

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



1	Czy Beneficjent wypełnia obowiązki dotyczące informacji i promocji projektu po okresie jego realizacji?	x			Informacja o realizacji projektu jest zamieszczona w Centrum Rzemiosł i Kultury Warmińskiej.
---	---	---	--	--	--

Archiwizacja

1	Czy Beneficjent przechowuje dokumentację projektową zgodnie z wymaganiami IZ?			x	Nie kontrolowano.
---	---	--	--	---	-------------------

Opis stanu faktycznego

W związku z realizacją projektu pn. „Klub Wsparcia Rodziny“ (oznaczonego nr RPWM.11.02.03-28-0096/18) w dniu 13.03.2023 r. Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020 przeprowadziła niezapowiedzianą kontrolę trwałości projektu. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się do zapewnienia trwałości rezultatów projektu poprzez utrzymanie działań na rzecz aktywizacji społecznej mieszkańców Lidzbarka Warmińskiego w Centrum Rzemiosł i Kultury Warmińskiej po zakończeniu realizacji projektu. Beneficjent zadeklarował zachowanie tej trwałości przez okres min. 3 lat od zakończenia realizacji projektu, tj. do 31.05.2025 r.

Zespół kontrolujący udał się do siedziby Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński, jako jednostki realizującej ww. projekt. Następnie Zespół kontrolujący został skierowany do Ośrodka Aktywizacji Zawodowej i Wsparcia Rodziny w Lidzbarku Warmińskim i na miejscu przeprowadził wywiad z osobami zaangażowanymi w realizację projektu. Z przeprowadzonych rozmów pracownicą ww. Ośrodka wynika, iż zadeklarowana we wniosku o dofinansowanie trwałość rezultatów projektu rozumiana jest jako działania na rzecz aktywizacji społecznej mieszkańców Lidzbarka Warmińskiego. Z uwagi na nieobecność - Kierowniczkę Ośrodka Aktywizacji Zawodowej i Wsparcia Rodziny, nadzorującej trwałość rezultatów zrealizowanego projektu, Zespół kontrolujący nie dokonał oględzin Centrum Rzemiosł i Kultury Warmińskiej przy Placu Młyńskim w Lidzbarku Warmińskim.

Wobec powyższego, Beneficjent poproszony został o przesłanie szczegółowych informacji (wraz z dokumentacją fotograficzną) dotyczących zachowania trwałości zrealizowanego projektu. Szczegółowe wyjaśnienia wraz ze zdjęciami z zajęć przesłano do IZ RPO WiM na lata 2014-2020 w dniu 21.03.2023 r.

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Beneficjent wyjaśnił, iż zachowanie trwałości zrealizowanego projektu polega na aktywizacji społecznej mieszkańców Lidzbarka Warmińskiego, poprzez udział dzieci i młodzieży w zajęciach o charakterze świetlicowym oraz wsparciu psychologicznym osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej (realizowane według potrzeb). Zajęcia o charakterze świetlicowym mają sprzyjać rozwojowi aktywności i twórczości wśród dzieci. W ramach ww. zajęć zorganizowano zajęcia muzyczne, powołano klub gier planszowych, zorganizowano wystawy, koncerty i prezentacje artystyczne, a także warsztaty rzeźby dla dzieci i młodzieży. Ww. zajęcia świetlicowe mają charakter cykliczny i odbywają się regularnie min. raz w tygodniu (dołączono materiały fotograficzne dokumentujące realizację niektórych zajęć).

Beneficjent wyjaśnił, iż wszystkie zrealizowane działania w ramach projektu odbywały się w budynku Centrum Rzemiosł i Kultury Warmińskiej w Lidzbarku Warmińskim przy Placu Młyńskim. Budynek powstał zgodnie z Lokalnym Programem Rewitalizacyjnym Miasta Lidzbark Warmiński w ramach Ponadlokalnego programu rewitalizacji Sieci Miast Cittaslow. Obiekt Centrum Rzemiosł jest w pełni dostosowany pod względem infrastruktury i wyposażony dla potrzeb osób z niepełnosprawnościami i nie występują w nim żadne bariery architektoniczne. Zgodnie z umową użyczenia z 2018 roku zarządcą ww. budynku jest Lidzbarski Dom Kultury, a koszty związane z utrzymaniem infrastruktury w okresie trwałości projektu, ponosi Gmina Miejska Lidzbark Warmiński.

Beneficjent wywiązał się z zapisów Umowy o dofinansowanie w zakresie § 36 pkt 5 ppkt 9, tj. przekazał do IZ RPO WiM na lata 2014-2020 Załącznik nr 9 - oświadczenie w sprawie zachowania trwałości, generowaniu dochodu i kwalifikowalności podatku VAT.

Na tej podstawie Zespół kontrolujący uznał zachowanie trwałości ww. projektu za spełnione i tym samym czynności kontrolne zakończył.

W przedmiotowym zakresie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Kontrola osiągnięcia założonych wskaźników rezultatu	Źródło danych	Jednostka miary	Wartość początkowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	% realizacji	% utrzymania
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	wniosek o dofinansowanie oraz wniosek o płatność końcową	szt.	0	1	1	100%	100%
Kontrola osiągnięcia założonych wskaźniki produktu	Źródło danych	Jednostka miary	Wartość początkowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	% realizacji	% utrzymania
nd							

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej
10-447 Olsztyn
ul. Głowackiego 17

T: +48 89 521 95 00
F: +48 89 521 95 09
E: rops@warmia.mazury.pl
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006

