



RAPORT Z WIZYTY MONITORINGOWEJ NR WR-VII.44.3.14.2023.IMJ

w zakresie kontroli trwałości projektu nr RPKP.04.06.02-04-0009/18

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna im. dr. Witolda Bełzy w Bydgoszczy
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	siedziba Beneficjenta: ul. Długa 39 (biura) 85-034 Bydgoszcz miejsce realizacji projektu: ul. Stary Rynek 22 (biblioteka) 85-034 Bydgoszcz
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Dagmara Reszkowska – p.o. Dyrektora Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Dr Witolda Bełzy w Bydgoszczy
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Iwona Galubińska – Główna Księgowa
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none">Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne



		<p>dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 roku, s. 320-469 z późn. zm.);</p> <ul style="list-style-type: none"> • Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818); • Wytoczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 roku (MliR/2014-2020/17(04)); • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01 lipca 2015 roku (z późn. zm); • Umowa nr WP-II-B.433.4.9.2018 o dofinansowanie zawarta dnia 23 listopada 2018 roku; • Upoważnienie nr 26/2023 z dnia 23 stycznia 2023 roku. 		
7	Skład zespołu kontrolującego	1	Iga Młynarczyk-Jankowska	- kierownik Zespołu kontrolującego
		2	Łukasz Szatkowski	- członek Zespołu kontrolującego
8	Termin kontroli	W dniach 30 – 31 stycznia 2023 roku oraz w dniach 27 lutego – 3 marca 2023 roku weryfikacja dokumentów uzupełnionych przez Beneficjenta		
9	Tryb kontroli	Wizyta monitoringowa w zakresie trwałości projektu		
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	wojewódzka samorządowa jednostka organizacyjna		



11	Nr i nazwa projektu:	RPKP.04.06.02-04-0009/18 pn. „Droga do Nowoczesności” – remont dachu i adaptacja pomieszczeń magazynowych w zabytkowym budynku przy ul. Stary Rynek 22 w Bydgoszczy”
	Oś Priorytetowa:	4. Region przyjazny środowisku
	Działanie:	4.6. Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	4.6.2. Wsparcie ochrony zasobów kultury w ramach ZIT
	Numer konkursu:	RPKP.04.06.02-IZ.00-04-155/18
	Numer umowy z dnia:	Umowa nr WP-II-B.433.4.9.2018 o dofinansowanie zawarta dnia 23 listopada 2018 roku, zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 16 października 2020 roku
	Całkowita wartość projektu:	163 941,03 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	163 941,03 zł
	Wartość dofinansowania (%): w tym EFRR	99 987,62 zł , co stanowi 60,99% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu 99 987,62 zł zł
Wkład własny:	63 953,41 zł , co stanowi 39,01% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu	
12	Okres realizacji projektu:	16 marca 2018 roku – 31 sierpnia 2020 roku
13	Przedmiotowy zakres kontroli:	Przedmiotem kontroli jest ocena zabezpieczenia trwałości projektu zgodnie z art. 71 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku, w szczególności obejmująca następujące obszary:



		<ol style="list-style-type: none"> 1. Wskaźnik realizacji projektu, 2. Kwalifikowalność podatku VAT, 3. Promocja projektu, 4. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi, 5. Archiwizacja, 6. Generowanie dochodu w projekcie w rozumieniu art. 61 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1303/2013, 7. Wypełniania szczegółowych zasad określonych w dokumentacji konkursowej przez IZ RPO WK-P dla poszczególnych osi priorytetowych /działań/poddziałań/typów projektów.
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	<p>Projekt nie objęty pomocą publiczną</p> <p>Projekt niegenerujący dochodu</p>
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe).	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność:	<p>Kontrolą projektu objęto następujące wnioski o płatność:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. RPKP.04.06.02-04-0009/18-001-01 z dnia 10 stycznia 2019 roku za okres od dnia 23 listopada 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony; 2. RPKP.04.06.02-04-0009/18-002-01 z dnia 9 kwietnia 2019 roku za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 marca 2019 roku – wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony;



		<p>3. RPKP.04.06.02-04-0009/18-003-01 z dnia 8 lipca 2019 roku za okres od 1 kwietnia 2019 roku do dnia 30 czerwca 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;</p> <p>4. RPKP.04.06.02-04-0009/18-004-01 z dnia 8 października 2019 roku za okres od dnia 1 lipca 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;</p> <p>5. RPKP.04.06.02-04-0009/18-005-01 z dnia 10 stycznia 2020 roku za okres od dnia 1 października 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;</p> <p>6. RPKP.04.06.02-04-0009/18-006-03 z dnia 9 kwietnia 2021 roku za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 sierpnia 2020 roku – wniosek o refundację, sprawozdawczy, końcowy – zatwierdzony.</p> <p>Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.</p>
17	Miejscowość i data sporządzenia raportu z wizyty monitoringowej	Toruń, 6 marca 2023 roku
18	łącznie kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli:	Nie dotyczy

Celem projektu jest wzrost atrakcyjności zabytkowej infrastruktury Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Dr Witolda Bełzy w Bydgoszczy w obrębie budynku przy ul. Stary Rynek 22 i poprawa efektywności jej wykorzystania. Realizacja tego celu jest



monitorowana i weryfikowana poprzez wskaźniki produktu i rezultatu wyznaczone dla projektu.

USTALENIA KONTROLI

Opis stanu faktycznego

Dnia 23 listopada 2018 roku została zawarta umowa nr WP-II-B.433.4.9.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Droga do Nowoczesności” – remont dachu i adaptacja pomieszczeń magazynowych w zabytkowym budynku przy ul. Stary Rynek 22 w Bydgoszczy” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 4. Region przyjazny środowisku, Działania 4.6. Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT, Poddziałania 4.6.2. Wsparcie ochrony zasobów kultury w ramach ZIT, zmieniona Aneksam nr 1 z dnia 16 października 2020 roku.

Zgodnie z sekcją H.3. wniosku o dofinansowanie wyodrębniono następujące zadania i etapy w ramach realizacji projektu:

Zadanie 1 – Studium wykonalności;

Zadanie 2 – Roboty budowlane – ul. Stary Rynek 22;

Zadanie 3 – Nadzór nad inwestycją.

Koszty pośrednie:

Zadanie 01 – Koszty pośrednie.

Wymienione zadania zostały zrealizowane zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie, tj. w okresie kwalifikowalności: od dnia **16 marca 2018 roku do dnia 31 sierpnia 2020 roku.**

Okres trwałości projektu, zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie rozpoczyna się od „całkowitego zakończenia realizacji Projektu” - należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie trzy warunki, tj.: zaplanowane w ramach projektu czynności zostały faktycznie wykonane (żadna dalsza czynność nie jest wymagana do zakończenia projektu), wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Beneficjenta (Beneficjent nie będzie ponosił już żadnych płatności) oraz dofinansowanie zostało wypłacone Beneficjentowi (na rzecz Beneficjenta nie będą przekazywane już żadne płatności ze strony BGK i Instytucji



Zarządzającej RPO WK-P)”. Odnosząc się do powyższego zapisu, ostatnia płatność została przekazana Beneficjentowi dnia 29 czerwca 2021 roku, w związku z tym obowiązujący Beneficjenta **5-letni okres trwałości rozpoczął się od dnia 30 czerwca 2021 roku i będzie trwał do dnia 30 czerwca 2026 roku.**

Przeprowadzone kontrole

Zgodnie z metodologią doboru próby do kontroli, projekt nie został wytypowany do przeprowadzenia kontroli planowej na zakończenie w miejscu realizacji projektu. W dniu 16 czerwca 2021 roku przeprowadzono kontrolę własną instytucji zarządzającej na dokumentach na zakończenie realizacji projektu z nieistotnymi zastrzeżeniami wynikającymi z nieosiągnięcia wskaźników rezultatu pn.: „Liczba osób korzystających z obiektów zasobów kultury objętych wsparciem [osoby/rok]”, „Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne [odwiedziny/rok] (CI 9)” oraz „Liczba osób korzystających z obiektów objętych wsparciem [osoby/rok]”.

Beneficjent pismem z dnia 16 czerwca 2021 roku zwrócił się z prośbą o wydłużenie terminu osiągnięcia zadeklarowanych ww. wskaźników rezultatu do dnia 30 czerwca 2022 roku, z uwagi na wprowadzone ograniczenia w funkcjonowaniu oraz czasowe zamknięcia Instytucji, w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa SARS-CoV2.

Zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Beneficjent został zobowiązany do osiągnięcia wskaźników rezultatu do dnia 30 czerwca 2022 roku i wywiązania się z powyższego zobowiązania przedkładając stosowną dokumentację źródłową w terminie do 14 lipca 2022 roku. Beneficjent w dniu 12 lipca 2022 roku przesłał w SL2014 dokumenty dotyczące realizacji przedmiotowych wskaźników projektu. Pismem z dnia 22 lipca 2022 roku Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, po analizie przedłożonych dokumentów potwierdziła zrealizowanie przez Beneficjenta wskaźników rezultatu.

Projekt nie był kontrolowany przez inne instytucje – brak kontroli zewnętrznych, audytów.

Ocena stanu faktycznego



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

Wskaźniki planowanych produktów:

	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa w 2021 roku	Wartość osiągnięta w 2021 roku	Stopień wykonania [%]
1.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	1,00	1,00	100,00
2.	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	1,00	1,00	100,00
3.	Liczba zabytków nieruchomości objętych wsparciem [szt.]	1,00	1,00	100,00
4.	Liczba obiektów zasobów kultury objętych wsparciem [szt.]	1,00	1,00	100,00

Zgodnie z przedłożonymi podczas czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (umowa z wykonawcą, faktury, dokumenty OT i ZW, dokumentacja fotograficzna z realizacji projektu, decyzja zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na wykonanie robót budowlanych, zmiana pozwolenia na budowę, pozwolenie konserwatorskie, protokół odbioru robót budowlanych, dziennik budowy, projekt powykonawczy, zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych, pozwolenie na użytkowanie) oraz wizją lokalną, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźnika w okresie trwałości.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte i utrzymane.



Wskaźniki planowanych rezultatów:

	Nazwa wskaźnika	Wartość bazowa w 2017 roku	Wartość docelowa w 2021 roku	Wartość osiągnięta w 2022 roku	Stopień wykonania [%]
1.	Liczba osób korzystających z obiektów zasobów kultury objętych wsparciem [osoby/rok]	21 856	24 544	31 739	129,31
2.	Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne [odwiedziny/rok] (CI 9)	0	2 688	7 195	267,67
3.	Liczba osób korzystających z obiektów objętych wsparciem [osoby/rok]	21 856	24 544	31 739	129,31

Zgodnie z przedłożonymi podczas czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (dane z informatycznego systemu bibliotecznego za rok 2021 i 2022, sprawozdania z działalności merytorycznej Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Dr Witolda Bełzy w Bydgoszczy za rok 2021 i I półrocze 2022 roku), Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźników w okresie trwałości projektu.

Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte i utrzymane na moment przeprowadzonej kontroli.

W trakcie kontroli potwierdzono, iż Beneficjent w okresie trwałości zachował cel projektu, którym jest wzrost atrakcyjności zabytkowej infrastruktury Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Dr Witolda Bełzy w Bydgoszczy w obrębie budynku przy ul. Stary Rynek 22 i poprawa efektywności jej wykorzystania. Nie stwierdzono wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent nie zmienił formy prowadzenia działalności oraz rozliczania podatku VAT, który pozostał wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie.



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

Projekt posiada **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Remont dachu budynku użyteczności publicznej przyczynił się do zmniejszenia strat energii oraz poprawy jakości powietrza atmosferycznego. Przedmiotowa inwestycja nie przyczynia się do emisji substancji niebezpiecznych, zanieczyszczeń powietrza, ani też nie wpływała na świat roślin, zwierząt i grzybów. W bieżącej działalności Beneficjent stosuje wszelkie niskokosztowe rozwiązania wpływające pozytywnie na zasadę zrównoważonego rozwoju, jak recykling, segregację śmieci, stosowanie materiałów łatwo-odnawialnych, ergonomię pracy i zasobooszczędność. Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadą „zanieczyszczający płaci” oraz z zasadą efektywnego gospodarowania zasobami.

Projekt wywiera również **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. W przedmiotowym projekcie zastosowano zasady uniwersalnego projektowania, które nie wykluczają żadnej z poszczególnych grup osób z niepełnosprawnościami, w tym osób poruszających się na wózkach i skuterach inwalidzkich, wspomagających się w poruszaniu laską, kulami, balkonikami itd. (z inną niepełnosprawnością, wpływającą na obniżenie sprawności fizycznej i sensorycznej, między innymi poprzez wyremontowanie i dostosowanie łazienki dla osób z niepełnosprawnościami). W całym procesie projektowym nie stosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć czy status społeczny.

Realizacja zadania ma również **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci.

Z budynku objętego projektem korzystają na równych prawach wszystkie osoby, bez względu na płeć. W całym procesie użytkowania nie stosuje się jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć czy status społeczny.

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

- umieszczenia plakatu informacyjnego w miejscu realizacji projektu;
- umieszczenia opisu projektu na stronie internetowej Biblioteki;





- oznaczania obowiązującym zestawem znaków i logotypów wszystkich działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących projektu, a także dokumentów związanych z realizacją projektu;
- przekazywania informacji, iż projekt uzyskał dofinansowanie, osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie.

Zespół kontrolujący na podstawie wizji lokalnej (protokół z oględzin z dnia 31 stycznia 2022 roku) wraz z wykonaną fotodokumentacją, przeglądu strony internetowej Beneficjenta, potwierdza zrealizowanie działań promocyjnych zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz zgodnie z „Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w odpowiednio oznaczonych segregatorach w siedzibie Beneficjenta, tj. w Wojewódzkiej i Miejskiej Bibliotece Publicznej im. dr. Witolda Bełzy w Bydgoszczy, ul. Długa 39, 85-034 Bydgoszcz, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent jest w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

PODSUMOWANIE

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



Podpisy Zespołu kontrolującego:

podinspektor
(1)

Iga Młynarczyk-Jankowska
.....

(Kierownik Zespołu kontrolującego)

inspektor
(1)

Lukasz Szalikowski
.....