



ZARZĄD WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

DEFR-O-I.433. 60.2017
115347.198068.122643

Wrocław, dn. 30.08.2017 r.

Instytucja Zarządzająca
Regionalnym Programem Operacyjnym
dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013
ul. Wybrzeże Słowackiego 12-14
50-411 Wrocław



Tytuł projektu: „Uzdrowski Szlak Turystyczno-Rekreacyjny w Jedlinie Zdroju-
Etap II”

Numer projektu: RPDS.06.01.00-02-005/09

Beneficjent: Gmina Jedlina-Zdrój, ul. Poznańska 2, 58-330 Jedlina-Zdrój

WEZWANIE DO ZWROTU ŚRODKÓW

Na podstawie art. 25 pkt 1 w związku z art. 26 ust. 1 pkt 15 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1376), art. 207 ust. 8 w zw. z art. 207 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) oraz § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPDS.06.01.00-02-005/09-00 wraz z aneksami Zarząd Województwa Dolnośląskiego, pełniący rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

wzywa

**Beneficjenta- Gminę Jedlina-Zdrój (NIP 8862572796)
do zwrotu środków**

w kwocie **196 905,92 zł** (słownie: sto dziewięćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset pięć złotych 92/100) otrzymanego w ramach RPO WD 2007-2013 dofinansowania (w tym 196 905,92 zł stanowiące środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz 0,00 zł stanowiące krajowe współfinansowanie), wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków przez IZ RPO WD na rachunek bankowy Beneficjenta tj.

- odsetki od kwoty 16 338,19 zł liczone od dnia 09.09.2011 r.,
- odsetki od kwoty 22 371,13 zł liczone od dnia 18.11.2011 r.
- odsetki od kwoty 54 780,49 zł liczone od dnia 12.01.2012 r.

**DOLNY
ŚLĄSK**

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO
Wybrzeże Juliusza Słowackiego 12-14
50-411 Wrocław

www.umwd.dolnyslask.pl
umwd@dolnyslask.pl

www.bip.dolnyslask.pl



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego
na lata 2007-2013
www.rpo.dolnyslask.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



112 J. Słowackiego
29.08.2017



- odsetki od kwoty 18 190,63 zł liczone od dnia 10.04.2012 r.
- odsetki od kwoty 23 322,39 zł liczone od dnia 10.04.2012 r.
- odsetki od kwoty 36 273,29 zł liczone od dnia 31.12.2012 r.
- odsetki od kwoty 25 629,80 zł liczone od dnia 25.06.2013 r.

Uzasadnienie

W dniu 19.10.2009 r. Beneficjent zawarł z Instytucją Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 (zwaną dalej IZ RPO WD) umowę o dofinansowanie projektu pn. „Uzdrowski Szlak Turystyczno-Rekreacyjny w Jedlinie Zdroju- Etap II” nr UDA-RPDS.06.01.00-02-005/09-00. Powyższą umową, IZ RPO WD przyznała Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 4 295 107,60 zł stanowiące nie więcej niż 70,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu wynoszących 6 135 868,00 zł. Następnie w wyniku zawartych aneksów ustalono wydatki kwalifikowalne na poziomie 5 763 416,08 zł oraz dofinansowanie na kwotę nieprzekraczającą 4 034 391,26 zł. Beneficjent otrzymał dofinansowanie na podstawie następujących wniosków o płatność:

- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-01-w dniu 10.09.2010 r. w kwocie 9 394,00 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-02-w dniu 10.08.2010 r. w kwocie 10 589,60 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-03-w dniu 10.08.2010 r. w kwocie 181 534,78 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-04-w dniu 10.09.2010 r. w kwocie 1 199 682,12 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-05-w dniu 26.05.2011 r. w kwocie 7 347,28 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-06-w dniu 26.05.2011 r. w kwocie 308 217,14 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-07-w dniu 11.07.2011 r. w kwocie 12 385,37 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-08-w dniu 26.07.2011 r. w kwocie 249 661,31 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-09-w dniu 09.09.2011 r. w kwocie 767 690,26 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-10-w dniu 18.11.2011 r. w kwocie 169 308,30 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-11-w dniu 12.01.2012 r. w kwocie 340 734,10 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-12-w dniu 10.04.2012 r. w kwocie 174 059,90 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-13-w dniu 10.04.2012 r. w kwocie 178 101,70 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-15-w dniu 31.12.2012 r. w kwocie 185 619,52 zł,
- WNP-RPDS.06.01.00-02-005/09-16-w dniu 25.06.2013 r. w kwocie 245 708,25 zł.

W dniach od 21.03.2016 r. do 16.02.2017 r. w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu w dniach: 21.03.2016 r., 30-31.03.2016 r., 22.06.2016 r. oraz w dniu 30.09.2016 r., IZ RPO WD przeprowadziła kontrolę doraźną w zakresie zachowania trwałości projektu zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie nr UDA-RPDS.06.01.00-02-005/09-00 z dnia 19.10.2009 r. W Informacji pokontrolnej z Kontroli nr RPDS.06.01.00-02-005/09-03 z dnia 16.02.2017 r. sporządzonej w dniu 22.05.2017 r. oraz w autokorekcie do ww. Informacji pokontrolnej sporządzonej w dniu 30.06.2017 r. dotyczących projektu realizowanego w ramach RPO WD 2007-2013 przez Gminę Jedlina-Zdrój pn.: „Uzdrowski Szlak Turystyczno-Rekreacyjny w Jedlinie Zdroju- Etap II”, zespół kontrolujący stwierdził zastrzeżenia ze skutkiem finansowym, co do wydatków ujętych w zatwierdzonych wnioskach o płatność.

Projekt miał na celu wzrost konkurencyjności Jedliny-Zdroju jako miejscowości uzdrowskiej poprzez budowę i modernizację obiektów turystycznych i uzdrowskich. Przedmiotem projektu była budowa uzdrowskiego szlaku



turystyczno-rekreacyjnego. Realizacja projektu przewidywała wykonanie 6 zadań inwestycyjnych, tj.:

- zadanie 1- modernizacja terenu przy uzdrowskiej pijalni wód mineralnych w Parku Zdrojowym i Placu Zdrojowym,
- zadanie 2- rewitalizacja uzdrowskich parków etap II- Park Północny i teren przy ul. Pięknej,
- zadanie 3- zimowe trasy uzdrowskiego szlaku,
- zadanie 4- uzdrowskie centrum rekreacyjne dla dzieci i młodzieży przy ul. Kłodzkiej,
- zadanie 5- rewitalizacja uzdrowskich parków etap II- Park Południowy,
- zadanie 6- przebudowa istniejącego obiektu remizy strażackiej na uzdrowską wieżę widokową.

Jak wskazano w informacji pokontrolnej, jedynie w odniesieniu o realizacji zadania 1 można mówić o dokonaniu znaczącej modyfikacji projektu, polegającej na zaprzestaniu działalności produkcyjnej, która miała wpływ na charakter i warunki realizacji operacji.

Zgodnie z dokumentacją aplikacyjną zarządzanie i utrzymanie w okresie trwałości hali spacerowej wraz z oranżerią, stanowiącej element zadania nr 1, miało należeć do zadań Gminy Jedlina-Zdrój. Jednakże, po uprzednim przeprowadzeniu postępowania o udzielenie koncesji, w dniu 30.10.2013 r. Beneficjent zawarł z Koncesjonariuszem/Operatorem Panem Antonim Zinczewskim, działającym pod nazwą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Antoni Zinczewski umowę nr 16/13, której przedmiotem było świadczenie przez Koncesjonariusza usług kompleksowego zarządzania i administrowania halą spacerową wraz z oranżerią oraz prowadzenie na jej terenie kawiarni i małej gastronomii. Jednakże, jak wynika z ustaleń kontroli, wyłoniony Operator prowadził na terenie obiektu objętego przedmiotem koncesji działalność gospodarczą polegającą na świadczeniu odpłatnych usług rehabilitacyjno-leczniczych. Operator uzyskał więc przychody, które nie były uwzględnione we wniosku o dofinansowanie projektu.

W dniu 07.04.2014 r. Koncesjonariusz/Operator został wpisany do rejestru podmiotów leczniczych, prowadzonego przez Wojewodę Dolnośląskiego (numer księgi 000000166953). W przedmiotowym rejestrze jako przedsiębiorstwo podmiotu leczniczego wskazano Uzdrowskie Centrum Rehabilitacji, natomiast jako rodzaj działalności leczniczej wskazano „ambulatoryjne świadczenie zdrowotne”. W ramach komórek organizacyjnych przedsiębiorstwa podmiotu leczniczego, które rozpoczęły działalność tego samego dnia i w tym samym miejscu, ujawniono w rejestrze wykonywanie następujących świadczeń zdrowotnych: rehabilitacja medyczna, fizjoterapia, medycyna sportowa.

W dniu 30.07.2015 r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w powiecie wałbrzyskim po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego wszczął z urzędu postępowanie administracyjne w sprawie ewentualnej zmiany sposobu użytkowania obiektu. Następnie w dniu 08.09.2015 r. wydał postanowienie wstrzymujące użytkowanie obiektu, a ostatecznie w dniu 02.02.2016 r. wydał decyzję nakazującą Koncesjonariuszowi przywrócenie poprzedniego sposobu użytkowania obiektu budowlanego zlokalizowanego przy Placu Zdrojowym w Jedlinie-Zdroju, użytkowanego jako Uzdrowskie Centrum Rehabilitacji, do poprzedniej funkcji tj. hali spacerowej



wraz z oranżerią. W konsekwencji, w dniu 29.01.2016 r. pełnomocnik Koncesjonariusza wypowiedział umowę nr 16/13 z dnia 30.10.2013 r. i w dniu 15.03.2016 r. hala spacerowa wraz z oranżerią została przekazana Gminie Jedlina Zdrój.

W dniu 25.04.2016 r. w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie koncesji na usługi została zawarta umowa nr 1/16 pomiędzy Beneficjentem, a Centrum Kultury w Jedlinie Zdroju na świadczenie usług kompleksowego zarządzania i administrowania halą spacerową wraz z oranżerią oraz prowadzenie na jej terenie kawiarni i małej gastronomii.

Jak wynika z treści informacji pokontrolnej, Beneficjent wielokrotnie wskazywał, że hala spacerowa z oranżerią jest bezpłatnie dostępna dla wszystkich zainteresowanych od dnia zakończenia finansowej realizacji projektu. Jednakże, analiza zgromadzonej przez zespół kontrolujący dokumentacji wskazuje, że hala spacerowa wraz z oranżerią straciła pierwotną funkcję obiektu spacerowego (miejsca spotkań towarzyskich dostępnego dla kuracjuszy, turystów i mieszkańców Jedliny –Zdrój) co najmniej od dnia 07.04.2014 r., to jest w chwili gdy Przedsiębiorstwo Wielobranżowe – Antoni Zinczewski – Operator przedmiotowego obiektu – uzyskał wpis do rejestru podmiotów leczniczych i tym samym podjął świadome działania w celu zmiany sposobu użytkowania obiektu. Jednocześnie należy uznać, że od tego dnia hala spacerowa z oranżerią nie spełniała funkcji, jaką przewidziano dla niej w ramach zawartej umowy o dofinansowanie projektu.

Wobec powyższego, w wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że Beneficjent:

- 1. Naruszył § 10 ust. 1 pkt 6 umowy o dofinansowanie projektu, poprzez nie przekazanie do IZ RPO WD 2007-2013 analizy finansowej uwzględniającej nowe źródła przychodów, które wystąpiły w okresie trwałości projektu.**

Zespół kontrolujący w odniesieniu do powyższego naruszenia wskazał, że IZ RPO WD nie ma możliwości ustalenia kwoty dochodu jaki został osiągnięty w projekcie w związku z prowadzeniem Uzdrowiskowego Centrum Rehabilitacji przez Operatora Przedsiębiorstwo Wielobranżowe – Antoni Zinczewski. Dodatkowo umowa koncesyjna zawarta pomiędzy Beneficjentem, a Operatorem również nie daje Beneficjentowi uprawnień do uzyskania takich informacji. Tym samym niemożliwe jest dokonanie analizy finansowej uwzględniającej nowe źródła przychodów, które wystąpiły w okresie trwałości projektu.

- 2. Naruszył art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. i § 17 ust. 10 umowy o dofinansowanie projektu, poprzez zaprzestanie działalności produkcyjnej (zmiana dotychczasowego sposobu użytkowania hali spacerowej wraz z oranżerią w okresie od 07.04.2014 r. do 25.04.2016 r.), która miała wpływ na charakter i warunki realizacji operacji (na terenie obiektu świadczone były odpłatne usługi rehabilitacyjne).**

Kontrolujący w odniesieniu do naruszenia art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. i § 17 ust. 10 umowy o dofinansowanie projektu, wskazali, że zgodnie ze stanowiskiem Komisji Europejskiej, w przypadku naruszenia zasady trwałości należy zastosować korektę finansową zgodnie z art. 98 Rozporządzenia 1083/2006, proporcjonalnie do charakteru i wagi naruszenia oraz proporcjonalnie do strat finansowych.



W wyniku przeprowadzonej kontroli wykazano, że Beneficjent naruszył art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 oraz §17 ust. 10 umowy o dofinansowanie projektu, poprzez zaprzestanie działalności produkcyjnej (zmiana dotychczasowego sposobu użytkowania hali spacerowej wraz z oranżerią w okresie od 07.04.2014 r. do dnia 25.04.2016 r.), która miała wpływ na charakter i warunki realizacji operacji (na terenie obiektu świadczone były odpłatne usługi rehabilitacyjne).

Jednocześnie ustalono, że w ramach realizowanego przez Beneficjenta projektu, IZ RPO WD 2007-2013 sfinansowała budowę hali spacerowej wraz z oranżerią, która we wskazanym wyżej okresie była wykorzystywana w sposób sprzeczny z zawartą umową o dofinansowanie projektu. Należy zatem stwierdzić, że z budżetu ogólnego Unii Europejskiej sfinansowano nieuzasadnione wydatki. Tym samym zostały spełnione wszelkie przesłanki wystąpienia nieprawidłowości określone w art. 2 pkt 7 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006.

W związku z powyższym, Kontrolujący uznali wydatki poniesione na wybudowanie hali spacerowej wraz z oranżerią za wydatki niekwalifikowalne proporcjonalnie do okresu, w którym przedmiotowa hala była użytkowana w sposób niezgodny z umową o dofinansowanie projektu, tj. w okresie od dnia 07.04.2014 r. (uzyskanie wpisu przez Operatora do rejestru podmiotów leczniczych) do dnia 25.04.2016 r. (zawarcie umowy z nowym Operatorem przedmiotowego obiektu).

Zespół Kontrolujący wskazał w Informacji pokontrolnej oraz w Autokorekcie, po wcześniejszym uzyskaniu dodatkowych informacji od Beneficjenta, że ostateczna wartość wydatków kwalifikowalnych poniesionych na budowę hali spacerowej wraz z oranżerią w ramach umowy z wykonawcą nr 3/10 z dnia 29.03.2010 r. wynosi 685.748,84 zł. Wskazana wartość stanowi sumę faktycznego kosztu budowy (kwota 641.054,55 zł) oraz kosztu robót dodatkowych dotyczących budowy hali spacerowej wraz z oranżerią, które zostały wykonane w ramach dziesięcioprocentowej rezerwy środków przewidzianych w umowie z wykonawcą (kwota 44.694,29 zł).

W związku z powyższym, uwzględniając okres, w którym przedmiotowa hala była użytkowana w sposób niezgodny z umową o dofinansowanie oraz ostateczną wartość wydatków kwalifikowalnych poniesionych na budowę przedmiotowej hali, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu środków w wysokości 196 905,92 zł wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych.

Wskazaną kwotę środków, jako należność główną wraz z odsetkami obliczonymi w wysokości jak dla zaległości podatkowych, przypadającymi na dzień zwrotu środków należy zwrócić na rachunek bankowy IZ RPO WD (właściciel rachunku Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego) nr 52 1560 0013 2051 9462 9000 0023

w terminie 14 dni od dnia doręczenia Beneficjentowi niniejszego wezwania.

Beneficjent zobowiązany jest do poinformowania IZ RPO WD o dokonaniu zwrotu środków.

W przypadku niedokonania zwrotu wskazanej kwoty w wyznaczonym terminie, IZ RPO WD wyda względem Beneficjenta decyzję określającą kwotę przypadającą do



zwrotu na podstawie art. 207 ust. 9 w zw. z art. 207 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) oraz w razie konieczności stosuje przepisy ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz.1201).

(z upoważnienia Zarządu Województwa Dolnośląskiego,
na podstawie uchwały nr 3012/V/16 z dnia 21 listopada 2016 r.
dostępnej w BIP na stronie <http://bip.umwd.dolnyslask.pl>)

Zastępca Dyrektora
Departamentu Funduszy Europejskich
ds. Wdrażania EFRR
Małgorzata Kuruc

Otrzymują;

1. Beneficjent,
2. a/a (1 egz.)