

Łódź, dnia 7 kwietnia 2015

WND-RPLD-03.03-00-05/069/15-WM-MC

INFORMACJA POKONTROLNA
NR KPR-RPLD.03.03.00-00-069/13-01

Na podstawie rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r., rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r., rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r., ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, porozumienia z 9 kwietnia 2008 r. pomiędzy IZ RPO WŁ a IP II w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją osi priorytetowej III „Gospodarka, innowacyjność, przedsiębiorczość” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007 – 2013 oraz na podstawie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPLD.03.03.00-00-069/13-00 z dnia 13.06.2014 r.

1. Informacje ogólne

Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007 – 2013

Działanie: III.3: Rozwój B+R w przedsiębiorstwach

Nazwa Beneficjenta: Zwoltex Sp. z o.o.;

Siedziba Beneficjenta: ul. Spacerowa 13, 98-220 Zduńska Wola

NIP: 829-153-24-43

REGON: 730980996

Nazwa projektu: *Wzrost jakości i atrakcyjności wyrobów frotowych rezultatem zakupu i wdrożenia wyników prac B+R*

Nr i data umowy o dofinansowanie: UDA-RPLD.03.03.00-00-069/13-00 z dnia 13.06.2014 r.

Nr i data aneksu do umowy: nie dotyczy

Miejsce realizacji projektu: ul. Spacerowa 13, 98-220 Zduńska Wola

Cel kontroli: weryfikacja realizacji projektu

Rodzaj kontroli: - w trakcie realizacji projektu/na zakończenie /trwałości

- planowa/doraźna/sprawdzająca

- na miejscu/na dokumentach

Data i miejsce przeprowadzonej kontroli: 10.03.2015 r.; ul. Spacerowa 13, 98-220 Zduńska Wola

Czynności kontrolne przeprowadził Zespół kontrolny w składzie:

1. Mirosław Czernek – kierownik zespołu kontrolującego,
2. Katarzyna Grobelna-Pęsko – członek zespołu kontrolującego,

na podstawie upoważnienia Z-cy Dyrektora Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi nr 167/2015 z dnia 26 lutego 2015 r.

W czynnościach kontrolnych uczestniczyli:

1. Eugeniusz Rutkowski – Prezes Zarządu

Realizowany projekt:

☐ nie jest objęty pomocą publiczną,

☒ jest objęty regionalną pomocą inwestycyjną

☐ jest objęty pomocą de minimis

☐inna.....

2. Ustalenia faktyczne kontroli

2.1 Wartość projektu zgodnie z umową o dofinansowanie

Całkowita wartość projektu: **3 127 890,00 PLN**

Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych: **2 533 000,00 PLN**

Przyznana kwota dofinansowania: **1 497 003,00 PLN**

Wkład własny Beneficjenta: **1 035 997,00 PLN**

Całkowita wartość wydatków niekwalifikowanych: **594 890,00 PLN**

Intensywność pomocy nie przekroczy **59,10 %** kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

2.2 Termin realizacji projektu

Zgodnie z umową o dofinansowanie:

- rozpoczęcie realizacji: **październik 2013 r.**
- zakończenie realizacji: **grudzień 2014 r.**

2.3 Zakres przeprowadzonej kontroli

- rzeczowa realizacja projektu,
- finansowa realizacja projektu,
- postępowania o udzielanie zamówień publicznych,
- stopień realizacji wskaźników i celu projektu,
- realizacja polityk wspólnotowych,
- realizacja zasad informacji i promocji,
- realizacja zasad dokumentowania i archiwizacji dokumentacji,
- trwałości projektu,
- weryfikacja statusu MŚP,
- zgodność z zasadami pomocy publicznej.

2.4 Czynności kontrolne oraz ustalenia zostały dokonane na podstawie następujących dokumentów

- wniosek o dofinansowanie nr WND-RPLD.03.03.00-00-069/13 z dn. 21.03.2013 r., uzupełnienia z dnia 24.05.2013 r.
- umowa o dofinansowanie nr UDA-RPLD.03.03.00-00-069/13-00 z dnia 13.06.2014 r.,
- wniosek o płatność nr: WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-01 z dnia 27.06.2014 r. (wniosek o zaliczkę oraz o refundację);
- wniosek o płatność nr: WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-02 z dnia 10.09.2014 r. (wniosek rozliczający zaliczkę);
- wniosek o płatność nr: WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-03 z dnia 31.10.2014 r. uzupełnienia z dnia 27.11.2014 r. (wniosek o refundację);
- wniosek o płatność nr: WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-04 z dnia 27.01.2015 r. (wniosek o płatność końcową);
- dokumentacja finansowo-księgowa Beneficjenta,
- dokumentacja techniczna zakupionego sprzętu,
- dokumentacja ofertowa związana z zakupem dostaw,
- dokumentacja zebrana w toku kontroli.
- uzupełnienia Beneficjenta z dnia 17.03.2015 r. oraz 30.03.2015 r.

2.5 Informacje dotyczące rzeczowej realizacji projektu

Beneficjent w ramach realizacji projektu zaplanował i zrealizował zakup:

- a) Aparat barwiarski okresowy do tkanin frotowych (2szt.) – MCS DY-1-SSTT-HT
 - MCS DYN-EF -1-SSTT-HT nr fabryczny 6758 rok produkcji 2013
 - MCS DYN-EF -1-SSTT-HT nr fabryczny 6759 rok produkcji 2013
- b) Suszarka do prędy model STALAM RF 60 KW nr fabryczny 2060/1 wraz z przystawką STALAM model RZT-60 nr seryjny 295 rok produkcji 2013
- c) Tambler szerokościowy model Enairgy firmy Pentek nr fabryczny XSH 13274 rok produkcji 2013
- d) Stacja uzdatniania wody składająca się z układu odżelazniania i układu zmiękczenia.
- e) Technologia wykańczania tkanin frotowych – *Nowa Technologia Wykończeń Tkanin Frotowych w ZWOLTEX* wykonana przez Politechnikę Łódzką Wydział Technologii Materiałowej i Wzornictwa Tekstyliów.
- f) Certyfikacja produktu na zgodność z normą (zaplanowano, jako wydatek niekwalifikowalny)
 - przedłużenie Certyfikatu nr 230/AC 017 Uprawniającego do oznaczania znakiem „Bezpieczny dla niemowląt” wydane dnia 12.12.2014 r. na okres do dnia 18.09.2017 r. przez Instytut Włókiennictwa ul. Brzezińska 5/15, 92-103 Łódź, Zakład Certyfikacji TEXTIL-CERT, ul Gdańska 118, 90-520 Łódź. Załącznik nr 1 do certyfikatu *Licencja na posługiwanie się znakiem zgodności „Bezpieczny dla niemowląt”* z dnia 12.12.2014 r.
 - Certyfikat dla posługiwanie się znakiem Oeko-Tex® Standard 100 wydany dnia 09.05.2014 r. ważny do dnia 31.03.2015 r. przez Instytut Włókiennictwa ul. Brzezińska 5/12, 92-103 Łódź

W skład stacji uzdatniania wody wchodzi 4 zbiorniki ciśnieniowe o nr: KI211OU067, KI211OU067, NO310YW104 oraz LO105QW081 podlegające przepisom dozoru technicznego. Beneficjent przedstawił Decyzje wydane dnia 27.03.2015 r. przez Urzędu Dozoru Technicznego Oddział w Łodzi dotyczące ww. urządzeń ciśnieniowych objętych dozorem ograniczonym.

W trakcie czynności kontrolnych oraz na podstawie dokumentacji technicznej i finansowo-księgowej Beneficjenta Zespół Kontrolujący stwierdził zgodność stanu faktycznego z zakładanym we wniosku o dofinansowanie.

2.6 Informacje dotyczące przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego

W ramach realizacji projektu Beneficjent przeprowadził postępowania na wybór dostawców kierując się zapisami zawartymi w dokumencie „Zasady udzielania zamówień dla Wnioskodawców/Beneficjentów realizujących projekty współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013” z dnia 28 marca 2012 r. Beneficjent przedstawił: rozpoznanie rynku, ogłoszenie o zamówieniu, potwierdzenie upublicznienia ogłoszenia, otrzymaną ofertę, raport z udzielonego zamówienia, oświadczenie o bezstronności informacji o wyniku postępowania wraz z potwierdzeniem upublicznienia wyniku postępowania oraz zawartą umowę.

Przedmiot zamówienia	Zakup stacji uzdatniania wody			
Rozpoczęcie postępowania	09.10.2013 r.	Termin składania ofert:	24.10.2013 r.	
Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Beneficjenta oraz w siedzibie firmy				TAK
Kryteria wyboru dostawcy	Cena 60%, Długość okresu serwisu/gwarancji 40%			
Otrzymane oferty (nazwa oferenta, data oferty, oferowana kwota)				
Nazwa oferenta	Data złożenia oferty	Kwota oferty brutto [PLN]	Cena pkt.	Długość okresu serwisu/gwarancji pkt.
DA-WO Spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi	24.10.2013 r.	295 200,00	60	40
Nazwa i siedziba wybranego dostawcy; data złożenia zamówienia/ podpisania umowy				

DA-WO Spółka z o.o., ul Duńska 1, 91-204 Łódź. Umowa nr 01/10/2013 z dnia 24.10.2013 r. n kwotę brutto 295 200,00 PLN.

Informacja o rozstrzygnięciu postępowania:

Beneficjent zamieścił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na swojej stronie internetowej oraz w siedzibie firmy.

Przedmiot zamówienia	Zakup aparatu barwiarskiego okresowego do tkanin frotowych 2 szt.		
Rozpoczęcie postępowania	25.06.2014 r.	Termin składania ofert:	09.07.2014 r.
Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Beneficjenta oraz w siedzibie firmy	TAK		
Kryteria wyboru dostawcy	Cena 100%		
Otrzymane oferty (nazwa oferenta, data oferty, oferowana kwota)			
Nazwa oferenta	Data złożenia oferty	Kwota oferty netto [PLN]	
Drotex Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	09.07.2014 r.	830 000,00	
Nazwa i siedziba wybranego dostawcy; data złożenia zamówienia/ podpisania umowy:			
Drotex Sp. z o.o. ul. Pachnaca 85B, 02-790 Warszawa. Umowa 069/13/001/14 zawarta dnia 17.07.2014 r. na kwotę netto 830 000,00 PLN.			
Informacja o rozstrzygnięciu postępowania:			
Beneficjent zamieścił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na swojej stronie internetowej oraz w siedzibie firmy.			

Przedmiot zamówienia	Zakup Tamblera szerokościowego do suszenia frotty z wyposażeniem szt. 1		
Rozpoczęcie postępowania	25.06.2014 r.	Termin składania ofert:	09.07.2014 r.
Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Beneficjenta oraz w siedzibie firmy	TAK		
Kryteria wyboru dostawcy	Cena 100 %		
Otrzymane oferty (nazwa oferenta, data oferty, oferowana kwota)			
Nazwa oferenta	Data złożenia oferty	Kwota oferty netto [EUR]	
Drotex Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	09.07.2014 r.	215 000,00	
Nazwa i siedziba wybranego dostawcy; data złożenia zamówienia/ podpisania umowy:			
Drotex Sp. z o.o. ul. Pachnaca 85B, 02-790 Warszawa. Umowa 069/13/003/14 zawarta dnia 17.07.2014 r. na kwotę netto 215 000,00 EUR			
Informacja o rozstrzygnięciu postępowania:			
Beneficjent zamieścił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na swojej stronie internetowej oraz w siedzibie firmy.			

Przedmiot zamówienia	Suszarka do suszenie przędzy wysokich częstotliwości z wyposażeniem		
Rozpoczęcie postępowania	25.06.2014 r.	Termin składania ofert:	09.07.2014 r.
Zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Beneficjenta oraz w siedzibie firmy			TAK
Kryteria wyboru dostawcy	Cena 100 %		
Otrzymane oferty (nazwa oferenta, data oferty, oferowana kwota)			
Nazwa oferenta	Data złożenia oferty	Kwota oferty netto [EUR]	
Drotex Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	09.07.2014 r.	105 000,00	
Nazwa i siedziba wybranego dostawcy; data złożenia zamówienia/ podpisania umowy:			
Drotex Sp. z o.o. ul. Pachnaca 85B, 02-790 Warszawa. Umowa 069/13/002/14 zawarta dnia 17.07.2014 r. na kwotę netto 105 000,00 EUR			
Informacja o rozstrzygnięciu postępowania:			
Beneficjent zamieścił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na swojej stronie internetowej oraz w siedzibie firmy			

Przedmiot zamówienia	Nowa technologia wykończenia tkanin frotowych zapewniająca ich wzrost jakości i atrakcyjności handlowej oraz zmniejszenie kosztów produkcji.		
Rozpoczęcie postępowania	24.06.2014 r.	Termin składania ofert:	09.07.2014 r.
Kryteria wyboru dostawcy	Cena 100 %		
Zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej i w siedzibie Beneficjenta	TAK		
Nazwa oferenta do którego skierowano zapytanie	Data nadania zapytania pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru		
Politechnika Łódzka, Wydział Technologii Materiałowych i Wzornictwa Tekstyliów, Katedra Włókien Sztucznych, ul. Żeromskiego 116, 90-924 Łódź	24.06.2014 r.		
Instytut Włókiennictwa, ul Brzezińska 5/15, 92-103 Łódź.	24.06.2014 r.		
Instytut Technologii Bezpieczeństwa MORATEX, ul. Marii Skłodowskiej Curie 3, 90-965 Łódź	24.06.2014 r.		
Otrzymane oferty (nazwa oferenta, data oferty, oferowana kwota)			
Nazwa oferenta	Data oferty	Kwota oferty PLN (netto)	
Politechnika Łódzka, Wydział Technologii Materiałowych i Wzornictwa Tekstyliów, Katedra Włókien Sztucznych, ul. Żeromskiego 116, 90-924 Łódź	09.07.2014 r.	15 400,00	
Instytut Włókiennictwa, ul Brzezińska 5/15, 92-103 Łódź.	09.07.2014 r.	18 500,00	
Instytut Technologii Bezpieczeństwa MORATEX, ul. Marii Skłodowskiej Curie 3, 90-965 Łódź	02.07.2015 r.	Informacja o nieskładaniu oferty	
Nazwa i siedziba wybranego dostawcy; data złożenia zamówienia/ podpisania umowy			
Politechnika Łódzka, Wydział Technologii Materiałowych i Wzornictwa Tekstyliów, Katedra Włókien Sztucznych, ul. Żeromskiego 116, 90-924 Łódź. Umowa 069/13/004/14 zawarta dnia 18.07.2014 r. na kwotę netto 15 400,00 PLN.			
Informacja o rozstrzygnięciu postępowania:			
Beneficjent zamieścił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na swojej stronie internetowej oraz w siedzibie firmy.			

2.7 Informacje dotyczące finansowej realizacji projektu

Polityka rachunkowości i Zakładowy plan kont

Beneficjent posiada Zasady (politykę rachunkowości) wraz z Zakładowym Planem Kont przyjęte Zarządzeniem Nr 1A/2007 z dnia 12.02.2007 r. wraz ze zmianami. Zarządzeniem nr 4/2014 z dnia 13.06.2014 r. wprowadzono zmiany do *Zakładowego Planu Kont* obejmujące wykaz kont związanych z realizacją projektu. Dokumentacja księgowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta.

Ewidencja księgowa Beneficjenta

Beneficjent posiada ewidencję księgową projektu, zapisy na kontach pozwalają na analizę operacji gospodarczych, wyodrębnione konta analityczne oznaczone są zapisem wskazującym na dofinansowanie „Dotacja” oraz „Program 3.3”. Beneficjent przedstawił ewidencję środków trwałych, dokument OT. Dla celów projektu wyodrębniono konta analityczne dla środków trwałych, umorzenia środków trwałych, amortyzacja środków trwałych, rozrachunki z dostawcami, rachunki bankowe, pozostałe przychody operacyjne, rozliczenia międzyokresowe przychodów. Beneficjent prawidłowo wywiązał się z obowiązku stosowania wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu poprzez wskazanie nr umowy o dofinansowanie.

Koszty uzyskania przychodów

Zgodnie z art. 16 ust. 1 p. 58 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 2000, nr 54, poz. 654 z późn. zm.) wydatki sfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa nie stanowią kosztów uzyskania przychodów. Beneficjent amortyzuje środki trwałe trwały metodą liniową 14%, zakupiona technologia zaksięgowana, jako WNIp amortyzowana jest metodą liniową stawką 20 %. Beneficjent od momentu przyjęcia do użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej ujmuje w kosztach uzyskania przychodu odpisy amortyzacyjne od wysokości wkładu własnego.

Sposób finansowania projektu

Beneficjent sfinansował projekt przy wykorzystaniu środków własnych oraz: *kredytu unijnego SGB dla małego przedsiębiorcy na realizację przedsięwzięcia z udziałem środków pochodzących z funduszy pomocowych nr LO/02/UK09/2014 udzielonego przez SGB Bank S.A. na kwotę 1 834 000,00 PLN.*

W trakcie kontroli zweryfikowano faktury zał. do wniosków o płatność nr:

- WNP-RPLD.03.03.00-00-069/13-01:

Lp.	Nazwa i numer dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto kwota zapłaty (PLN)	Kwota netto (PLN)	Wydatki kwalifikowalne (PLN)
1.	Faktura VAT 374/12/2013	20.12.2013	27.12.2013	1. Układ odzależniaczy 4xCF/1000/S/ST 2. Zmiękcacz typu WS/450/M/E3 3. Układ pomp przesyłowych wyd 30m3/h 4. Zespół pomp o wyd 60m3/h 5. Instalacja przyłączeniowa z PVC-U, d75 6. Instalacja przyłączeniowa z PVC-U, d90 7. Instalacja przyłączeniowa z PVC-U, d110	295 200,00/ <u>295 200,00</u>	240 00,00	240 000,00
Suma					295 200,00/ <u>295 200,00</u>	240 00,00	240 000,00

- WNP-RPLD.03.03.00-00-069/13-02:

Lp.	Nazwa i numer dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto/ kwota zapłaty (PLN)	Kwota netto (PLN)	Wydatki kwalifikowalne (PLN)
1.	Faktura VAT zaliczkowa FZL018/2014	20.08.2014	20.08.2014	Zaliczka 40 % na dostawę 2 szt. Barwiarek pasmowych MCS, umowa kupna sprzedaży nr 069/13/001/14 z dn. 17.07.2014	408 360,00/ <u>408 360,00</u>	332 000,00	332 000,00
2.	Faktura VAT zaliczkowa FZL019/2014	20.08.2014	20.08.2014	Zaliczka 30 % na dostawę tamblera szerokościowego model Enairgy firmy Pentek zgodnie z umową nr 069/13/003/14 z dn. 17.07.2014	332 183,58/ <u>331 858,30</u>	270 067,95	269 803,50
3.	Faktura VAT zaliczkowa	20.08.2014	20.08.2014	zaliczka 30 % na dostawę suszarki Model RF 60 KW	162 229,19/ <u>162 070,34</u>	131 893,65	131 764,50

FZL020/2014		zgodnie z umową nr 069/13/002 z dn. 17.07.2014			
Suma			902 772,77/ <u>902 288,64</u>	733 961,60	733 568,00

• WNP-RPLD.03.03.00-00-069/13-03:

Lp.	Nazwa i numer dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto/ kwota zapłaty (PLN)	Kwota netto (PLN)	Wydatki kwalifikowalne (PLN)
1.	Faktura VAT 105/MG/08/201 4 – końcowa do zaliczek	02.10.2014	10.10.2014	Tambler szerokościowy do frotte, Model EnAIRGY stream firmy Pentek/ Włochy, nr fabryczny XSH 13274 zgodnie z umową 069/13/003/14 z dn 17 lipca 2014 r.	110 518,94/ <u>110 653,81</u>	89 852,80	89 962,45
2.	Faktura VAT zaliczkowa FZL023/2014	18.09.2014	16.09.2014	Zaliczka 60 % na dostawę tamblera szerokościowego do frotte, Model EnAirgy stream firmy Pentek/Włochy, zgodnie z umową 069/13/003/14 z dnia 17 lipca 2014 r.	664 811,43/ <u>666 255,33</u>	540 497,10	541 671,00
3.	Faktura VAT 106/MG/08/201 4	02.10.2014	10.10.2014	Suszarka do suszenia przędzy Model RF 60 KW firmy Stalam/ Włochy nr fabryczny 2060/1, zgodnie z umową sprzedaży nr 069/13/002/14 z dn. 17 lipca 2014 r.	53 974,37/ <u>54 040,23</u>	43 881,60	43 935,15
4.	Faktura VAT zaliczkowa FZL022/2014	18.09.2014	16.09.2014	Zaliczka 60% na dostawę suszarki do suszenia przędzy model RF KW firmy STALAM/Włochy, zgodnie z umową 069/13/002/14 z dn. 17 lipca 2014 r.	324 675,35/ <u>325 380,51</u>	263 963,70	264 537,00
5.	Faktura VAT nr K- 41/4/2014/829	15.10.2014	23.10.2014	Nowa technologia wykończeń tkanin frotowych zapewniająca wzrost ich jakości i atrakcyjności handlowej oraz zmniejszenie kosztów produkcji	18 942,00/ <u>18 942,00</u>	15 400,00	15 400,00
Suma					1 172 922,09/ <u>1 175 271,88</u>	953 595,20	955 505,60

Do faktury VAT 105/MG/08/2014 – końcowa do zaliczek wystawiono w dniu 25.11.2014 r. notę korygującą nr 119/2014. Treść korygowana dotyczyła nr NIP nabywcy.

Do faktury VAT 106/MG/08/2014 – końcowa do zaliczek wystawiono w dniu 25.11.2014 r. notę korygującą nr 119/2014. Treść korygowana dotyczyła nr NIP nabywcy

- WNP-RPLD.03.03.00-00-069/13-04:

Lp.	Nazwa i numer dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto/ kwota zapłaty (PLN)	Kwota netto (PLN)	Wydatki kwalifikowalne (PLN)
1.	Faktura vat zaliczkowa FZL 026/2014	28.11.2014	24.11.2014	40% zaliczki na dostawę 2 szt. barwiąrek pasmowych MCS, umowa kupna-sprzedaży nr 069/13/001/14 z dn. 17.07.2014 r. (poprzednia faktura zaliczkowa dot. transakcji: FZL 018/2014 z dn. 20.08.2014 r.)	408 360,00/ <u>408 360,00</u>	332 000,00	332 000,00
2.	Faktura vat FS134/2014 końcowa do zaliczek	18.12.2014	30.12.2014	Aparaty okresowe do barwienia tkanin frotte MCS DY-1-SSIT-HT, każdy o ładowności 400kg, rok produkcji 2013, firmy MCS/Włochy zgodnie z umową 069/13/001/14 z dnia 17 lipca 2014 r	204 180,00/ <u>204 180,00</u>	166 000,00	166 000,00
Suma					612 540,00/ <u>612 540,00</u>	498 000,00	498 000,00

Ponadto Beneficjent poniósł zaplanowany wydatek niekwalifikowalny bezpośrednio związany realizacją projektu wliczony do całkowitej wartości projektu.

Lp.	Nazwa i numer dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto/ kwota zapłaty (PLN)
1.	Faktura VAT nr 1803/BZ/2014	19.12.2014	29.12.2014	Udzielenie certyfikatu nr 320/AC 017 uprawniającego do oznaczenia wyrobu „Bezpieczny dla dziecka”(przedłużenie)	4 428,00/ <u>4 428,00</u>
2.	Faktura VAT nr 1789/BZ/2014	17.12.2014	22.12.2014	Wykonanie badania	1 937,25/ <u>1 937,25</u>
3.	Faktura VAT nr 0595/BZ/2014	13.05.2014	26.05.2014	Wykonanie usługi - badania Oeko-Tex® Standard 100-IW Wykonanie usługi - badania Oeko-Tex® Standard 100 – Hohenstein. Wykonanie usługi - koszt wydania certyfikatu Oeko-Tex® Standard 100 – Hohenstein, proces certyfikacji, licencja na znak Oeko-Tex® Standard 100 – Hohenstein	20 548,70/ <u>20 548,70</u>
Suma					26 913,95/ <u>26 913,95</u>

2.8 Ocena kwalifikowalności wydatków – czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjentą są zgodne z przepisami krajowymi i wspólnotowymi

- 1) Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów dołączonych do wniosków o płatność złożonych w Centrum Obsługi Przedsiębiorcy tzn. faktur, dowodów zapłaty, umowy.
- 2) Kwoty wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z kwotami wynikającymi z poszczególnych faktur oraz zostały zapłacone w wartościach wskazanych na fakturach.
- 3) Na potrzeby projektu, zgodnie z umową o dofinansowanie, Beneficjent utworzył rachunek bankowy w PLN nr 97 1160 2202 0000 0002 6121 1425 prowadzony przez Bank Milenium S.A. oraz rachunku w EUR 13 1160 2202 0000 0002 6124 1482 prowadzonego przez Bank Milenium S.A. Płatności związane z realizacją projektu były dokonywane za pomocą powyższych rachunków oraz rachunku firmowego nr 69 1160 2202 0000 0002 3456 5059 prowadzonego przez Bank Milenium S.A.
- 4) Zadeklarowane wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta.
- 5) Podatek VAT stanowi wydatek niekwalifikowany.
- 6) Podczas kontroli dokonano sprawdzenia oryginałów przedstawionych do rozliczenia wniosków o płatność faktury, innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej oraz dowodów zapłaty. Oryginały Beneficjenta oznaczono pieczęcią świadczącą o skontrolowaniu przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy z siedzibą w Łodzi – IP II, w dniu 10.03.2015 r., dokumentów przedstawionych do rozliczenia RPO WŁ 2007-2013 Działanie III.3; w miejscu kontroli oraz podpisem osoby dokonującej sprawdzenia. Kontrolujący nie stwierdzili na oryginałach dowodów księgowych informacji świadczących o przedstawieniu ich do rozliczenia w ramach innych projektów, działań i programów.

2.9 Ustalenia w zakresie zgodności z zasadami pomocy publicznej oraz przepisami dotyczącymi generowania dochodu

Na etapie składania wniosku o dofinansowanie oraz podpisywania umowy z Centrum Obsługi Przedsiębiorcy Beneficjent oświadczył, że jest związanym średnim przedsiębiorcą.

Zgodnie z załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 06.08.2008 r. uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu Beneficjent jest związanym średnim przedsiębiorcą. Beneficjent wraz z przedsiębiorstwami związanymi w ciągu dwóch lat obrachunkowych przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie oraz podpisania umowy o dofinansowanie zatrudniał mniej niż 250 pracowników. Całkowity obrót roczny Beneficjenta wraz z przedsiębiorstwami związanymi za lata 2010-2013 nie przekroczył 43 mln EUR oraz roczny obrót nie przekroczył 50 mln EUR. W związku z powyższym poziom dofinansowania w wysokości 59,10% całkowitych wydatków kwalifikowanych został prawidłowo określony we wniosku dofinansowanie. Projekt nie generuje dochodu w rozumieniu z art. 55 Rozporządzenie Rady (WE) 1083/2006

2.10 Informacje w zakresie informacji i promocji

Zastosowane formy promocji:

- oznakowanie plakietkami informacyjnymi zakupionego sprzętu,
- informacja na stronie internetowej Beneficjenta <http://zwoltex.pl/content/7-przetargi>,
- oznaczenie dokumentacji.

2.11 Informacje w zakresie zgodności projektu z politykami horyzontalnymi

Polityki horyzontalne	Wpływ projektu zgodny z wnioskiem o dofinansowanie	Wpływ projektu stwierdzony przez kontrolujących	Uzasadnienie
Polityka równych szans	Pozytywny	Pozytywny	Beneficjent przestrzegał zasad wymienionych w art. 16 Rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006.
Polityka konkurencji i zamówień publicznych	Pozytywny	Pozytywny	Beneficjent dokonał wyboru dostawcy w sposób celowy i oszczędny, umożliwiając terminową realizację zadań, z zachowaniem zasady uzyskiwania zakładanych efektów przy jak najniższej kwocie wydatków.
Ochrona środowiska i polityka zrównoważonego rozwoju	Pozytywny	Pozytywny	W wyniku realizacji projektu uległo zmniejszenie wydobywania wody głębinowej, zmniejszenie ilości ścieków popłucznych oraz zmniejszenie zużycia energii elektrycznej.
Polityka społeczeństwa informacyjnego	Pozytywny	Neutralny	Projekt wywiera neutralny wpływ na niniejszą politykę
Polityka zatrudnienia	Pozytywny	Pozytywny	Beneficjent w ramach projektu utworzył 2 nowe etaty.

2.12 Informacje w zakresie osiągnięcia zakładanych wskaźników oraz celu projektu

Kontrolujący dokonali weryfikacji wszystkich wskaźników produktu i wskaźników rezultatu.

Nazwa wskaźnika	Wartość bazowa wskaźnika	Wartość docelowa wskaźnika	Wartość wskaźnika osiągnięta na zakończenie projektu	Procentowy stopień realizowania wskaźnika	Dokumentacja, na podstawie której dokonano weryfikacji stopnia realizacji wskaźnika
Wskaźniki produktu					
	2013	2014	Stopień realizacji wskaźnika, sposób weryfikacji		
Liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów (EPC)	0 szt.	0 szt.	0 szt.	-	Beneficjent nie był zobowiązany do utworzenia nowych etatów w ramach wskaźnika produktu.
Liczba przedsiębiorstw wspartych w zakresie inwestycji	0 szt.	1 szt.	1 szt.	100%	Umowa o dofinansowanie UDA-RPLD.03.03.00-00-069/13-00 z dnia 13.06.2014 r.
Liczba wspartych przedsiębiorstw o wysokim potencjale innowacyjnym	0 szt.	1 szt.	1 szt.	100%	Umowa o dofinansowanie UDA-RPLD.03.03.00-00-069/13-00 z dnia 13.06.2014 r., podpisane umowy/złożone zamówienia
Liczba wdrożonych technologii	0 szt.	1 szt.	1 szt.	100%	Nowa technologia Wykańczanie Tkanin Frotowych w Zwoltech opracowana w Katedrze Włókien Sztucznych PŁ
Wartość zakupionych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych służących wdrożeniu projektu	0,00 PLN	2 533 000,00 PLN	2 427 073,60 PLN	95,82 %	Dokumentacja finansowo księgowa Beneficjenta

Zmniejszenie wartości docelowej wskaźnika produktu, w stosunku do wniosku o dofinansowanie wynosi 4,18% i stosownie do zapisów § 20 ust. 1 pkt. 2 lit. a Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPLD.03.03.00-00-069/13-00 z dnia 13 czerwca 2014 r. nie wymaga sporządzenia aneksu do Umowy. Z uwagi na fakt, iż Beneficjent zakupił wszystkie, uwzględnione we wniosku o dofinansowanie środki trwałe/wartości niematerialne i prawne, a zmniejszenie wartości docelowej wskaźnika produktu Wartość zakupionych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych służących wdrożeniu projektu, nie ma wpływu na cel Projektu założony na etapie aplikowania o środki unijne niniejszą zmianę uważa się za zaakceptowaną

Liczba jednostek naukowych zaangażowanych w realizację projektu	0 szt.	1 szt.	1 szt.	100%	Umowy, zlecenia i protokoły z badań
---	--------	--------	--------	------	-------------------------------------

Umowa zlecenia wykonania *Nowej technologii wykończeń tkanin frotowych zapewniająca wzrost ich jakości i atrakcyjności handlowej oraz zmniejszenia kosztów produkcji* z dnia 18.07.2014 r. zawarta pomiędzy Politechniką Łódzką a firmą Zwoitex Sp. z o.o.

Wskaźniki rezultatu					
	2013	2014	Stopień realizacji wskaźnika, sposób weryfikacji		
Liczba nowych produktów/usług	0 szt.	1 szt.	1 szt.	100%	Faktura sprzedażowa, oferta Beneficjenta

W wyniku realizacji projektu wprowadzono nowy produkt charakteryzującą się zwiększoną objętością, rozwiniętą powierzchnią poprawiającą wchłanianie wody. Proces prowadzony w niższych temperaturach obróbki technicznej (bielenia, barwienia, suszenia) na maszynach zakupionych w ramach projektu pozwolił na uzyskanie nowego produktu o niespotykanej sprężystości петельki. Objętość ręcznika jest o 20% większa niż na dotychczas stosowanych maszynach i dotychczasowej technologii.

Liczba utworzonych nowych etatów badawczych (kat. 1-5, 7)	0 szt.	0 szt.	0 szt.	-	Beneficjent w ramach realizacji projektu nie zaplanował tworzenia nowych etatów badawczych
Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów (EPC)	0 szt.	2 szt.	2 szt.	100%	Umowy o pracę, deklaracja ZUS P ZUA, ZUS P RCA, ZUS P ZWUA

1. Barwiarz, tamblarzysta, robotnik transportu – umowa o pracę na czas określony od dnia 25.10.2013 r. do dnia 31.12.2013 r., w pełnym wymiarze czasu pracy, umowa o pracę na czas określony od dnia 01.01.2014 r. do dnia 13.11.2014 r., w pełnym wymiarze czasu pracy, następnie umowa o pracę na czas określony od dnia 14.11.2014 r. do dnia 30.11.2015 r. w pełnym wymiarze czasu pracy,
2. Barwiarz, tamblarzysta – umowa o pracę na czas określony od dnia 23.09.2013 r. do dnia 22.12.2013 r., w pełnym wymiarze czasu pracy, umowa o pracę na czas określony od dnia 23.12.2013 r. do dnia 13.11.2014 r., w pełnym wymiarze czasu pracy, następnie umowa o pracę na czas określony od dnia 14.11.2014 r. do dnia 30.11.2015 r. w pełnym wymiarze czasu pracy, .

2.13 Informacje w zakresie dokumentowania i archiwizacji dokumentów

Dokumentacja dot. projektu przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta pod adresem ul. Spacerowa 13, 98-220 Zduńska Wola. Dostęp do dokumentacji mają osoby upoważnione.

2.14 Informacje o przeprowadzonych kontrolach i audytach

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta do dnia kontroli nie przeprowadzono żadnych kontroli dotyczących realizacji projektu. Beneficjent nie był zobowiązany do przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu.

2.15 Informacje w zakresie monitorowania i sprawozdawczości

Zapisy umowy o dofinansowanie w zakresie monitoringu i sprawozdawczości Beneficjent wypełnił prawidłowo. Beneficjent pismem w dniu 31.10.2014 r. zwrócił się z prośbą o zaakceptowanie przesunięć pomiędzy wydatkami kwalifikowalnymi. Pismem sygn. WND-RPLD.03.03.00-5/069/14-WR-ML z dnia 17.12.2014 r. Centrum obsługi Przedsiębiorcy wyraziło zgodę na powyższe. Przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatków kwalifikowanych z uprzednio zaakceptowanymi przez IP II wynoszą 38 147,20 PLN, co stanowi 1,51 % całkowitych wydatków kwalifikowanych określonych w Umowie o dofinansowanie, zatwierdzone zmiany nie wymagają sporządzenia aneksu do Umowy o dofinansowanie.

2.16 Informacje w zakresie trwałości projektu

Weryfikacja oświadczeń Beneficjenta będzie dokonywana w okresie trwałości projektu zgodnie z umową o dofinansowanie. Beneficjent zobowiązany jest do utrzymania zadeklarowanych wskaźników w okresie trwałości projektu (w rozumieniu Rozporządzenia nr 1083/2006), jak również zobowiązany jest do 31 marca każdego roku przedkładać do Centrum Obsługi Przedsiębiorcy oświadczenie o przestrzeganiu zasady trwałości projektu.

2.17 Informacje w zakresie dokonanych na rzecz beneficjenta płatności

L.p.	Nr wniosku o płatność	Data zatwierdzenia WNP	Data wypłaty/ zwrotu	Rodzaj płatności refundacja/zaliczka	Wartość wypłaconej transzy dotacji (PLN)
1.	WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-01	28.07.2014 r.	11.08.2014 r.	zaliczka	449 000,00
2.	WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-01	28.07.2014 r.	11.08.2014 r.	refundacja	141 840,00
3.	Zwrot niewykorzystanej części zaliczki 10.09.2014 r.				- 15 461,31
4.	WNP-RPLD-03.03.00-00-069/13-03	17.12.2014 r.	30.12.2014 r.	refundacja	564 703,81
Suma					1 140 082,50

2.18 Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia oraz wnioski z przeprowadzonej kontroli

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości skutkujących niekwalifikowalnością wydatków.

Zatwierdzono następujące kwoty:

Zestawienie wydatków	Zgodnie z umową o dofinansowanie (PLN)	Kwoty zatwierdzone po zakończeniu realizacji projektu (PLN)
Całkowita wartość projektu	3 127 890,00	3 012 214,47
Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych	2 533 000,00	2 427 073,80
Przyznana kwota dofinansowania (59,10 %)	1 497 003,00	1 434 400,50
Wkład własny Beneficjenta	1 035 997,00	992 673,10
Całkowita wartość wydatków niekwalifikowanych	594 890,00	585 140,87

Pouczenie:

W przypadku gdy Beneficjent nie wnosi zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej zobowiązany jest do podpisu dwóch egzemplarzy informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od daty ich doręczenia i odesłania jednego egzemplarza na adres Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi.

W przypadku gdy Beneficjent nie zgadza się z zapisami informacji pokontrolnej przysługuje mu prawo do odmowy podpisania informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnego uzasadnienia tej odmowy (zgłoszenia zastrzeżeń), w terminie 14 dni od daty jej otrzymania i odesłania dwóch egzemplarzy informacji pokontrolnej na adres Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi.

Bieg terminu rozpoczyna się następnego dnia kalendarzowego po dniu doręczenia oryginału niniejszej informacji pokontrolnej i upływa 14 dnia kalendarzowego o godz. 16.00.

STARSZY INSPEKTOR


Mirosław Czernek

SPECJALISTA


Katarzyna Górska-Pięko

.....
(podpis i pieczęć członków zespołu kontrolującego)

ZWOLTEX Sp. z o.o.
ul. Spacerowa 13
98-220 ZDUŃSKA WOLA
tel. (43) 823-22-31, fax (43) 823-90-95
REGON 73098096, NIP 929-15-32-443
KRS 000045572


PREZES ZARZĄDU

10.04.2016
Eugeniusz Rutkowski
(podpis Beneficjenta, data i pieczęć)

Zapoznałem się i akceptuję treść informacji pokontrolnej:


NACZELNIK
Szymon Szewczyk


ZASTĘPCA DYREKTORA

Arkadiusz Szymański