

### Raport z wizyty monitorującej przeprowadzonej przez KPK

Data przeprowadzenia wizyty monitorującej	22.09.2022
Tryb (planowa/doraźna)	planowa
Przedmiot wizyty monitorującej (tytuł programu/projektu)	"Wdrożenie innowacyjnych rozwiązań z wykorzystaniem technologii przyjaznych środowisku szansą na wzrost konkurencyjności spółki JEVEN"
Nazwa Jednostki Monitorowanej (JM)	"LEVEN GROUP" sp. z o.o.
Miejsce przeprowadzenia wizyty monitorującej (adres JM)	"LEVEN GROUP" sp. z o.o. ul. Logistyczna 23, Sady, 62-080 Tarnowo Podgórne
Osoby przeprowadzające wizytę monitorującą – Zespół Monitorujący (ZM)	Marzena Wieczorek, główny specjalista - Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej,
Wskazanie pełnej nazwy podmiotu monitorującego.	Beata Teodorczyk, główny specjalista - Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.
Zakres wizyty	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania oraz zobowiązania Jednostki Monitorowanej po zakończeniu realizacji projektu;</li> <li>2. Postęp rzeczowy w realizacji projektu;</li> <li>3. Postęp finansowy projektu;</li> <li>4. Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu;</li> <li>5. Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów sprawozdawczych;</li> <li>6. Zmiany w założeniach realizacji projektu – zgłaszanie zmian w realizacji projektu;</li> <li>7. Informacja i promocja;</li> <li>8. Ryzyka zidentyfikowane w projekcie;</li> <li>9. Przechowywanie i archiwizacja dokumentów.</li> </ol>
Dokumenty objęte weryfikacją	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wnioski Beneficjenta o zmiany realizacji projektu,</li> <li>• Umowa i aneksy do Umowy ws. projektu,</li> <li>• plan komunikacji,</li> <li>• dokumenty potwierdzające zabezpieczenie należytej realizacji projektu,</li> <li>• harmonogram płatności,</li> <li>• harmonogram rzeczowo-finansowy,</li> <li>• tabela wskaźników,</li> <li>• wnioski o płatność nr: <ul style="list-style-type: none"> <li>• NORW.19.01.01-30-0011/20-001;</li> <li>• NORW.19.01.01-30-0011/20-002;</li> <li>• NORW.19.01.01-30-0011/20-003.</li> </ul> </li> <li>• faktura FAS/1/07/2021, Zadanie Rozbudowa hali magazynowej, Wykonanie instalacji odgromowej – część podziemna, połączenia wyrównawcze,</li> <li>• faktura FAS/3/09/2021, Zadanie Rozbudowa hali magazynowej, Etap 2 - Wykonanie instalacji odgromowej – część podziemna, połączenia wyrównawcze,</li> <li>• faktura FAS/2/10/2021, Zadanie Rozbudowa hali magazynowej, Etap 3 - Wykonanie instalacji odgromowej – część podziemna, połączenia wyrównawcze,</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• faktura FAS/3/07/2021, Zadanie Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej niezbędnej do produkcji energii z OZE,</li> <li>• faktura FAS/4/07/2021, Zadanie Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej niezbędnej do produkcji energii z OZE,</li> <li>• faktura FAS/1/08/2021, Zadanie Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej niezbędnej do produkcji energii z OZE,</li> <li>• Uchwała nr 1/04/2021 z dnia 1.04.2021 r. Zarządu Jeven sp. z o.o. w sprawie aktualizacji dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości,</li> <li>• Instrukcja przechowywania dokumentów dot. monitorowanego projektu, z dn. 11.06.2021 r.,</li> <li>• Wyciągi bankowe z rachunków w ING Bank Śląski S.A.</li> </ul>
Uwagi	Zespół monitorujący otrzymał szybki, pełny i nieograniczony dostęp do wszystkich informacji, dokumentów, osób, miejsc i obiektów które miały znaczenie dla prowadzonej kontroli.

*Wyniki wizyty monitorującej:*

Wnioski	<p><b>WYPEŁNIENIE WARUNKÓW PRYZNANIA DOFINANSOWANIA I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI MONITOROWANEJ PO ZAKOŃCZENIU REALIZACJI PROJEKTU</b></p> <p>Beneficjent deklaruje spełnienie warunków realizacji projektu, co potwierdza podpisana Umowa ws. projektu. Wymagany Umową Harmonogram płatności na cały okres realizacji projektu został złożony przez Beneficjenta w systemie Lokalnego Systemu Informatycznego - LSI i zaakceptowany przez PARP.</p> <p>Beneficjent wniósł odpowiednie zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy. Beneficjent złożył deklarację wekslową zgodnie z wymogami oraz ustanowił odpowiednie zabezpieczenie w formie gwarancji bankowej obowiązującej do 6 miesięcy od dnia zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków, co było warunkiem wypłaty dofinansowania.</p> <p>Ponieważ pierwotnie ustanowiony okres kwalifikowalności projektu kończył się w dniu 30.04.2024 r., aby okres gwarancji bankowej mógł zostać uznany, niezbędnym było podpisanie aneksu do Umowy, który dostosowywał okres kwalifikowalności do rzeczywistego zakończenia realizacji projektu wskazanego w harmonogramie rzeczowo-finansowym.</p> <p>Ponadto, w dniu 3.03.2022 r., gwarancja bankowa musiała zostać aneksowana ze względu na zmianę nazwy beneficjenta.</p> <p><b>POSTĘP RZECZOWY W REALIZACJI PROJEKTU</b></p> <p>Cel projektu jest zgodny z rezultatami Programu „Rozwój przedsiębiorczości i innowacje” oraz schematu grantowego „Technologie przyjazne środowisku – Blue Growth” oraz przyczyni się do osiągnięcia wyników Programu.</p> <p>Projekt jest w trakcie realizacji, planowane zakończenie to styczeń 2023 roku.</p> <p>Zgodnie z szacunkami Beneficjenta stopień rzeczowej realizacji szacowany jest na 80%. Do realizacji pozostały 3. działania z 7. zaplanowanych w projekcie – zakup jednej z 4. planowanych do zakupu maszyn, zakup systemu automatycznego sterowania oraz prace rozwojowe zapewniające gotowość wejścia innowacyjnego</p>
---------	---

	<p>produktu na rynek.</p> <p>Pomimo, że duża część zadań została już zakończona, żadne wskaźniki nie zostały zaraportowane. Osiągnięcie i weryfikacja wartości wskaźników docelowych planowana jest w 2023 na koniec realizacji projektu oraz w 2024 roku – rok po zakończeniu realizacji projektu. Zgodnie z deklaracjami beneficjenta, uzyskanymi w trakcie wywiadu podczas wizyty monitorującej, postęp realizacji projektu wskazuje, że wskaźniki zostały lub zostaną osiągnięte zgodnie z założeniami.</p> <p>Generalnie realizacja projektu postępuje zgodnie z planem. Jednakże w wyniku zakłóceń w łańcuchach dostaw spowodowanych COVID-19 miało miejsce dwukrotne przesunięcie w harmonogramie rzeczowo-finansowym (jedno przesunięcie związane było z opóźnieniem zakupu i montażu pompy ciepła - zostało zaakceptowane przez PARP, a zakup został zrealizowany, drugie przesunięcie związane jest z zakupem zgrzewarki inwerterowej i systemu automatycznego sterowania - w trakcie akceptacji przez PARP). Przesunięcia te nie mają wpływu na czasowe zakończenie realizacji całego projektu.</p> <p><b>POSTĘP FINANSOWY PROJEKTU</b></p> <p>Wydatki kwalifikowalne wynoszą 2 961 900,00 PLN, z czego dofinansowanie 1 433 315,01 PLN (suma płatności na rzecz Beneficjenta jest niższa o 1 grosz) i współfinansowanie 1 528 584,99 PLN. Jedynym kosztem niekwalifikowalnym w projekcie jest podatek VAT, który do dnia wizyty monitorującej wyniósł 1 001 642,43 PLN. Postęp finansowy projektu wynosi 89,8%.</p> <p>Postęp finansowy projektu jest zgodny z przewidzianym w obowiązującym Harmonogramie płatności. W czasie monitoringu nie stwierdzono okoliczności, które mogą wskazywać, że płynność finansowa projektu jest zagrożona.</p> <p>Do dnia wizyty monitorującej płatności na rzecz projektu nie podlegały zawieszeniu. Nie została też nałożona korekta finansowa związana z realizowanym projektem.</p> <p>W trakcie realizacji projektu raz zmianie uległa wysokość dofinansowania. Operator Programu Aneks nr 1, z 19 sierpnia 2021 r., skorygował błędnie zapisaną kwotę dofinansowania projektu z 1 495 420,00 EUR (we wniosku o udzielenie wsparcia kwotę tę, wyrażoną w PLN, wskazano jako wnioskowane dofinansowanie projektu) na 348 355,38 EUR. Proporcja finansowania projektu nie uległa zmianie.</p> <p><b>RZETELNOŚĆ I TERMINOWOŚĆ DOT. FINANSOWEJ REALIZACJI PROJEKTU</b></p> <p>Zweryfikowano poprawność dokumentacji finansowo-księgowej w ramach drugiego wniosku o płatność. Na podstawie analizy próby dokumentów stwierdzono, że kwoty wynikające z dokumentów księgowych naniesiono prawidłowo do dokumentów sprawozdawczych, dokumenty księgowe zostały opisane w wymagany Umową sposób, a wyciągi bankowe potwierdzają poniesienie wydatków.</p> <p>Ewidencja księgowa projektu jest prowadzona w oparciu o Uchwałę</p>
--	---

nr 1/04/2021 z dnia 1.04.2021 r. Zarządu Jeven sp. z o.o. w sprawie aktualizacji dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, którą wprowadzono dodatkowe konta księgowe umożliwiające identyfikację operacji związanych z dofinansowaniem projektu.

Na potrzeby projektu są prowadzone 2 rachunki bankowe w ING Bank Śląski S.A., jeden do obsługi zaliczki i drugi do refundacji poniesionych wydatków.

#### TERMINOWOŚĆ I RZETELNOŚĆ PRZYGOTOWYWANIA RAPORTÓW SPRAWOZDAWCZYCH

Do dnia wizyty monitorującej sporządzono 3 wnioski o płatność (WoP):

1. NORW.19.01.01-30-0011/20-001;
2. NORW.19.01.01-30-0011/20-002;
3. NORW.19.01.01-30-0011/20-003.

Ostatni obejmował okres do 28.04.2022 r.

Beneficjent jest zobowiązany do składania wniosków o płatność za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego dostępnego na stronie internetowej <https://lsi-fn.parp.gov.pl> w terminach określonych w Harmonogramie płatności, nie rzadziej jednak niż raz na 6 miesięcy, począwszy od dnia zawarcia Umowy. Beneficjent wywiązuje się prawidłowo z tego obowiązku. Pierwszy wniosek o płatność (o zaliczkę) złożono 5.08.2021, drugi rozliczający zaliczkę 16.12.2021, trzeci o okresową płatność refundacyjną 28.04.2022.

Realizacja płatności wynikającej z WoP nr 1 miała miejsce 21.09.2021 (po 47 dniach), WoP nr 2 - 29.03.2022 (po 103 dniach), WoP nr 3 - 22.06.2022 (po 55 dniach).

#### ZMIANY W ZAŁOŻENIACH REALIZACJI PROJEKTU – ZGŁASZANIE ZMIAN W REALIZACJI PROJEKTU

Zmiany, które miały miejsce w projekcie zostały zaakceptowane przez Operatora Programu zgodnie z Umową ws. projektu, czego potwierdzeniem jest odzwierciedlenie modyfikacji w aneksach do Umowy. Do Umowy zostały podpisane trzy aneksy. Pierwszy aneks został podpisany z inicjatywy PARP w celu skorygowania parametrów projektu (kwoty dofinansowania i okresu kwalifikowalności). Pozostałe dwa aneksy zostały podpisane z inicjatywy Beneficjenta. Beneficjent każdorazowo składał wnioski o zaakceptowanie zmian za pomocą Lokalnego Systemu Informatycznego - LSI. Ostatni wniosek o zmianę z września br. znajduje się w weryfikacji PARP.

#### INFORMACJA I PROMOCJA

Beneficjent podejmuje na bieżąco działania informacyjno-promocyjne: umieszcza na stronie projektu aktualne informacje dot. postępów w realizacji, organizuje wydarzenia informacyjno-promocyjne w tym, m.in. konferencję otwierającą projekt, seminarium na temat projektu, planuje promocję działań i rezultatów projektu oraz rozpowszechnianie informacji na temat funduszy norweskich na międzynarodowych targach branżowych (terminy targów uległy przesunięciu z powodu pandemii COVID-19), umieścił materiały informacyjne w miejscu realizacji projektu, które są prawidłowo oznaczone.

Na stronie internetowej beneficjenta uruchomiono zakładkę poświęconą funduszom norweskim: <https://www.jeven.pl/norway-grants/>.

	<p>Ponadto, bieżące informacje zamieszczane są w mediach społecznościowych. Publikowana jest dokumentacja fotograficzna. Konieczne było dostosowanie harmonogramu wydarzeń informacyjno-promocyjnych do sytuacji pandemicznej. O przesunięciach działań w stosunku do planu komunikacji beneficjent informował w sprawozdaniach okresowych z realizacji projektu. W wyniku obostrzeń związanych z pandemią COVID-19 przesunęło się jedno wydarzenie informacyjno-promocyjne oraz promocja projektu na wydarzeniach targowych. Udział w targach planowany jest na jesień tego roku. Beneficjent planuje również konferencję na zakończenie realizacji projektu.</p> <p><b>RYZYKA ZIDENTYFIKOWANE W PROJEKCIE</b></p> <p>Beneficjent ma świadomość wszelkiego rodzaju trudności jakie mogą pojawić się przy realizacji projektu i na bieżąco reaguje oraz podejmuje adekwatne działania zaradcze w zakresie jego zapobiegania, a przede wszystkim jego ograniczenia. Firma posiada odpowiednie zasoby ludzkie i organizacyjne oraz doświadczenie, aby w rzetelny sposób przewidywać i zarządzać ryzykami, pojawiającymi się w trakcie realizacji projektu.</p> <p>W projekcie wystąpiły trudności związane z przesunięciem niektórych działań w czasie w związku z niekorzystną sytuacją na rynku dostaw spowodowaną COVID-19 oraz wzrostem cen. Firma musiała pokryć wzrost kosztów realizacji projektu ze środków własnych oraz zareagować na problemy w łańcuchu dostaw, dostosowując terminy zakupów do aktualnej sytuacji na rynku. Ponadto w dalszym ciągu istnieje ryzyko biznesowe, które znajduje się poza bezpośrednim wpływem beneficjenta, związane z badaniami B+R oraz otoczeniem rynkowym i ostatecznym efektem dotyczącym wejścia opracowanego w ramach projektu innowacyjnego produktu na rynek oraz jego opłacalności.</p> <p><b>PRZECHOWYWANIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTÓW</b></p> <p>Beneficjent posiada dokument - Instrukcję przechowywania dokumentów dot. monitorowanego projektu odwołującą się do wymogów wynikających z Umowy ws. projektu. Określa ona m.in. miejsce przechowywania dokumentacji oraz osobę odpowiedzialną za dokumenty. Instrukcja została zatwierdzona przez Prezesa spółki w dn. 11.06.2021 r. (tj. dnia zawarcia Umowy ws. projektu).</p> <p>Okazana w trakcie wizyty monitorującej dokumentacja projektu była przechowywana w segregatorach, w sposób uporządkowany.</p>
Rekomendacje dla Jednostki Monitorowanej	<p><b>RYZYKA ZIDENTYFIKOWANE W PROJEKCIE</b></p> <p>Rekomenduje się w dalszym ciągu monitorowanie ryzyka realizacji projektu, w tym w szczególności ryzyka biznesowego, w celu podjęcia działań ograniczających jego potencjalny wpływ na osiągnięcie ostatecznych efektów projektu.</p> <p><u>W pozostałym zakresie wizyty monitorującej nie formułuje się rekomendacji.</u></p>
Termin na przekazanie informacji o wdrażaniu rekomendacji	Nie dotyczy

29.09.2022, Beata Teodorczyk

..... Marzena Wieczorek

Data oraz imiona i nazwiska osób z Zespołu Monitorującego (ZM)

**[pola do generowania: data podpisu oraz imię i nazwisko Dyrektora/Zastępcy Dyrektora, stanowisko]**

/podpisano elektronicznie/

.....  
Data i podpis osoby upoważnionej w Jednostce Monitorowanej