DPR-K.44.11.2016
EOD: 204861 / 03 / 2016

# INFORMACJA POKONTROLNA NR 11/P/1/2016/I

## Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

| I. CZĘŚĆ OGÓLNA | |
|---|---|
| Termin przeprowadzenia kontroli | 01.03.2016 r. – 22.03.2016 r. |
| Numer Umowy o dofinansowanie | UDA-RPPM.03.01.00-00-002/15-00 zmieniona: Aneksem nr UDA-RPPM.03.01.00-00-002/15-01 z dnia 20.05.2015 roku |
| Data podpisania umowy | 04.03.2015 r. |
| Nazwa Projektu | Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Węzeł transportowy Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupska z elementami priorytetów dla komunikacji zbiorowej |
| Beneficjent | Miasto Słupsk |
| Adres jednostki kontrolowanej | Pl. Zwycięstwa 3, 76 - 200 Słupsk |
| Miejsce realizacji projektu | Powiat słupski, Miasto Słupsk |
| Rodzaj/typ[1] kontroli | planowa, na zakończenie realizacji |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR-K.44.11.2016, EOD: 9849/02/2016 z dnia 11.02.2016 r. | |

**1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej**

| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | *Stanowisko* | *Referat* | *departament* |
|---|---|---|---|---|
| 1. | [redacted] | Kierownik Zespołu Kontrolującego Inspektor | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 2. | [redacted] | Inspektor | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 3. | [redacted] | Starszy Specjalista | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |

**1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta**

| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | *Stanowisko* |
|---|---|---|
| 1. | [redacted] | Zastępca Prezydenta Miasta |

**1.3 Osoby udzielające wyjaśnień**

| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | *Stanowisko* |
|---|---|---|
| 1. | [redacted] | Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku - Kierownik Działu Transportu |
| 2. | [redacted] | Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku - Kierownik Działu Zamówień Publicznych |
| 3. | [redacted] | Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku - Główny Księgowy |
| 4. | [redacted] | Urząd Miejski w Słupsku - Kierownik Referatu Pozyskiwania Funduszy - Biuro MOF, Wydział Zarządzania Funduszami |

[1] Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych

| **1.4 Zakres kontroli** | |
|---|---|
| **1.4.1 Wniosek o płatność** | |
| ***Nr wniosku o płatność*** | **WNP-RPPM.03.01.00-00-002/15-01** |
| *Data złożenia* | 09.06.2015 |
| *Okres dotyczący* | od 2015.03.04 do 2015.06.02 |
| *Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem* | 0,00 |
| *Wnioskowana kwota* | 0,00 |
| ***Nr wniosku o płatność*** | **WNP-RPPM.03.01.00-00-002/15-02** |
| *Data złożenia* | 2015.09.03 |
| *Okres dotyczący* | od 2015.06.03 do 2015.09.01 |
| *Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem* | 0,00 |
| *Wnioskowana kwota* | 0,00 |
| ***Nr wniosku o płatność*** | **WNP-RPPM.03.01.00-00-002/15-03** |
| *Data złożenia* | 2015.11.20 |
| *Okres dotyczący* | od 2015.09.02 do 2015.11.17 |
| *Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem* | 0,00 |
| *Wnioskowana kwota* | 0,00 |
| ***Nr wniosku o płatność*** | **WNP-RPPM.03.01.00-00-002/15-04** |
| *Data złożenia* | 2015.12.23 (k. 2016.01.21) |
| *Okres dotyczący* | od 2015.11.18 do 201512.09 |
| *Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem* | 402 749,99 |
| *Wnioskowana kwota* | 281.924,99 |

**1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową[2]**

| | *Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie* | *Rzeczywisty termin złożenia* |
|---|---|---|
| *Wniosek o płatność końcową* | Grudzień 2015 + 30 dni | 23.12.2015 |

**1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy**

| *Lp.* | *Rodzaj zabezpieczenia* | *Termin złożenia* |
|---|---|---|
| 1 | nie dotyczy | nie dotyczy |

**1.6 Wizyty dotychczasowe**

| *Lp.* | *Data* | *Nr informacji pokontrolnej* | *Zakres* | *Osoby kontrolujące* |
|---|---|---|---|---|
| 1. | ----- | ----- | ----- | ----- |

**2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)**

Kontrolę przeprowadzono na dokumentacji i w miejscu realizacji Projektu, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy Projektu:

1. Zakres rzeczowy Projektu (dokumentacja techniczna budowy – projekty budowlane, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonanego zakresu rzeczowego), zgodność z wnioskiem aplikacyjnym, zarejestrowanym pod numerem: WND-RPPM.03.01.00-00-002/15.
2. Zamówienia publiczne – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych;
3. Elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych;
4. Zakres finansowy:
   - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z projektem,
   - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie,
   - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan,

[2] Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

– wyodrębniona ewidencja księgowa projektu.

5. Archiwizacja projektu.

**3. WNIOSKI I UWAGI** *w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.*

**3.1 Zakres rzeczowy**

**3.1.1. Realizowane elementy Projektu**

Projekt pn. *Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Węzeł transportowy Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupska z elementami priorytetów dla komunikacji zbiorowej* realizowano na podstawie wniosku o dofinansowanie - załącznika do umowy nr UDA-RPPM.03.01.00-00-002/15 z późniejszymi zmianami, zawartej z Instytucją Zarządzającą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej, **3 – Funkcje Miejskie i Metropolitalne,** Działania 3.1. Rozwój i integracja systemów transportu zbiorowego.

Głównym celem Projektu jest przygotowanie dokumentacji projektowej, tj. programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania inwestycyjnego pn.: *Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Węzeł transportowy Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupska z elementami priorytetów dla komunikacji zbiorowej.* Realizacja przedmiotowego projektu poprzez przygotowanie PFU, pozwoli na uzyskanie informacji przydatnych w realizacji przyszłego przedsięwzięcia, a tym samym przyczyni się do szybszego przygotowania dokumentacji technicznej dla węzła transportowego.

W ramach realizacji projektu Beneficjent - Miasto Słupsk wykonał następujące zadania:

– Zlecił firmie Biuro Projektów Budownictwa Komunalnego S. A. ul. Uphagena 27, 80-237 Gdańsk (umowa nr 14/ZIM/15 z dn. 31.07.2015 r.) Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego słupskiego węzła transportowego wraz z analizą sieci drogowej stanowiącej bezpośredni dojazd do węzła transportowego, funkcji jej poszczególnych elementów oraz powiązań wewnętrznych i zewnętrznych pod kątem zrównoważonego rozwoju transportu ze zbiorczym zestawieniem kosztów budowy całego systemu. W ramach umowy zostały stworzone następujące dokumenty:
  a) PFU,
  b) Koncepcja,
  c) Wizualizacja,
  d) Operat geotechniczny,
  e) Analiza ruchu drogowego.

  Ponadto wykonano konsultacje społeczne potwierdzone protokolarnie.
  Protokołem z dnia 10.11.2015 r. beneficjent odebrał dokumentację projektową bez zastrzeżeń. Termin umowny został dotrzymany.
– Zlecił firmie Polska Press Sp. z o.o., ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, oddział w Koszalinie ul. Mickiewicza 24, 75-004 Koszalin (zlecenie z dn. 20.11.2015 r.) druk artykułu promującego projekt w prasie lokalnej (Głos Dziennik Pomorza). W dniu 27.11.2015 r. artykuł ukazał się w w/w gazecie. Usługa została wykonana bez zastrzeżeń ze strony beneficjenta.

**Stwierdzono, że zakładane wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu Projektu zostały osiągnięte w 100%.**

**Wskaźniki produktu**

| *Nazwa* | *Wartość* | | | *Zgodność z umową* | | *Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *jednostka miary* | *planowana zgodnie z umową* | *osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji* | *tak* | *nie* | |
| *Liczba sporządzonych uzyskanych dokumentów analiz, decyzji, opracowań* | *szt.* | 1 | 1 | X | | *Protokół odbioru PFU* |

**Wskaźniki rezultatu**

| *Nazwa* | *Wartość* | *Zgodność z umową* | *Dokument potwierdzający osiągnięcie* |
|---|---|---|---|

| | *jednostka miary* | *planowana zgodnie z umową* | *osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji* | *tak* | *nie* | *wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Liczba wspartych Projektów w fazie przygotowawczej* | *szt.* | 1 | 1 | X | | *Protokół odbioru PFU* |

**3.1.2 Zamówienia publiczne**

Beneficjent w ramach projektu przeprowadził następujące postępowanie:
1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego
**1.1. Tryb udzielenia zamówienia:** przetarg nieograniczony.
**1.2.** Zamawiający: Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku, ul. Przemysławowa 73, Słupsk
**1.3. Wartość zamówienia:** poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 PZP
**1.4 Określenie przedmiotu zamówienia** Opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego słupskiego węzła transportowego w ramach Projektu pn. Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Węzeł transportowy Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupska z elementami priorytetów dla komunikacji zbiorowej"
**1.5 Data wszczęcia postępowania:** ogłoszenie o zamówieniu Nr 181456 – 2015 z dnia 17.07.2015 roku.
**W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:**
Umowa Nr 14/ZIM/15 z dnia 31-07-2015 roku
**Wartość umowy:** 399 750,00 PLN

*Na podstawie przedłożonych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.*

**3.1.3 Promocja Projektu wraz realizacja polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż w ramach promocji i informacji o Projekcie:
- stosowano pisma i dokumenty zaopatrzone w stosowne logotypy,
- zamieszczono informację o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta,
- zamieszczono artykuł promujący w prasie lokalnej – 27.11.2015 r. w Gazecie Głos Dziennik Pomorza.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w art.8-9 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dn.8.12.2006r. oraz „Wytycznych dotyczących promocji projektów UE dla beneficjentów Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013", stanowiących załącznik do Przewodnika Beneficjenta.

Stwierdza się również, iż zrealizowany Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

W trakcie kontroli ustalono, iż sposób archiwizacji dokumentacji związanej z projektem jest zgodny z oświadczeniem Beneficjenta z dn. 01.03.2016 r.

**3.2 Zakres Finansowy**

Zgodnie z Umową nr UDA-RPPM.03.01.00-00-002/15-00 z dnia 04 marca 2015 roku Instytucja Zarządzająca przyznała Miastu Słupsk dofinansowanie na realizację Projektu „Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Węzeł transportowy Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupska z elementami priorytetów dla komunikacji zbiorowej", w ramach Osi Priorytetowej 3. Funkcje miejskie i metropolitalne, Działania 3.1. Rozwój i integracja systemów transportu zbiorowego, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP 2007-2013, w maksymalnej wysokości 282 100 PLN, stanowiącej nie więcej niż 70,00% całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących kwotę 403 000,00 PLN.
Ustalono następujące terminy realizacji Projektu:
- rozpoczęcia realizacji: 4 maja 2015r.
- zakończenia rzeczowego: 15 czerwca 2015r.
- zakończenia finansowego: 30 czerwca 2015r.

Aneksem nr UDA-RPPM. 03.01.00-00-002/15-01 z dnia 20 maja 2015 roku zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie oraz harmonogram rzeczowo-finansowy. Całkowita wartość Projektu, wysokość całkowitych wydatków kwalifikowalnych oraz kwota maksymalnego dofinansowania z Funduszu pozostała bez zmian.
Zmieniono terminy realizacji Projektu:
- rozpoczęcia realizacji: 8 maja 2015r.
- zakończenia rzeczowego: 30 listopada 2015r.
- zakończenia finansowego: 14 grudnia 2015r.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Projektu obejmowała:

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 fakturę VAT | Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego | 399 750,00 | PLN |
| 1 fakturę VAT | Promocja projektu | 2 999,99 | PLN |
| | Razem udokumentowane wydatki | 402 749,99 | PLN |
| | w tym wydatki uznane za kwalifikowalne w wyniku kontroli: | 402 749,99 | PLN |

Kontrolujący stwierdzili, że:

- Miasto Słupsk niniejszy Projekt realizuje poprzez Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku.
- Wydatki zrealizowane poza projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.
- Zgodnie z § 7 pkt 16 decyzji o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany został do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Na podstawie przedstawionej dokumentacji, kontrolujący potwierdzają, że Beneficjent taką ewidencję prowadził.
- Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku koszty kwalifikowalne związane z realizowanym Projektem zaewidencjonował na koncie inwestycyjnym 080 (080-90 *„Węzeł transportowy Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupska"*). Księgowań dokonywano zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z umowy o dofinansowanie. Suma zapisów konta dla badanego okresu wyniosła 402 749,99 PLN.
- Podatek VAT, poniesiony w ramach Projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, Sekcja D – *Informacje finansowe, załączniki* jest wydatkiem kwalifikowanym. W dniu 22.03.2016 r. Beneficjent do akt kontroli złożył oświadczenie, iż nie może odzyskać poniesionych w trakcie realizacji Projektu kosztów podatku od towarów i usług.
- Stosowanie do oświadczenia Zarządu Infrastruktury Miejskiej w Słupsku z dnia 01.03.2016 r. w Projekcie nie wystąpiły dochody incydentalne.

| | *Wartości z decyzji/decyzji zmieniającej* | *Wartości po kontroli* |
|---|---|---|
| *Całkowita wartość Projektu* | 403 000,00 PLN | 402 749,99 PLN |
| *Kwota wydatków kwalifikowalnych* | 403 000,00 PLN | 402 749,99 PLN |
| *Dofinansowanie z Funduszu 70 %* | 282 100,00 PLN | 281 924,99 PLN* |
| *Wkład Beneficjenta 30 %* | 120 900,00 PLN | 120 825,00 PLN |
| *Kwota wydatków niekwalifikowalnych* | 0,00 PLN | 0,00 PLN |
| *w tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli* | ------ | 0,00 PLN |

*dofinansowanie liczone jest od poszczególnych wniosków o płatność, jednak wyliczone od kwoty wydatków kwalifikowalnych po kontroli, zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z Aneksu UDA-RPPM.03.01.00-00-002/15-01, nie może być większe od podanej kwoty.

## 4. ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy

## 5. ZAŁĄCZNIKI

Nie dotyczy

**6. POUCZENIE**

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej w formie pisemnej uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.[3]

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

W przypadku braku zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 7 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej.

Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli *nie dotyczy*

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

**BENEFICJENT**

.....

Z up. PREZYDENTA
Miasta Słupska
*Marek Biernacki*
ZASTĘPCA PREZYDENTA

.....

.....

*Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego*[4]
(miejsce i data)

.....
Pieczęć i podpis Kierownika Referatu Kontroli

**OSOBY KONTROLUJĄCE**

1. Justyna Nieradowska-Kostek

2. Norbert Sterna

3. Katarzyna Kołodziej

Gdańsk, dnia 23.03.2016 roku

z-ca DYREKTORA
DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH
*Rafał Freszka*

.....
Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Zastępcy Dyrektora DPR

[3] Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej końcowej
[4] Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych