

Z9.1-PR-WDR-07-POIR/POPW_w.8

**Informacja pokontrolna
do kontroli projektu realizowanego w ramach
Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014–2020**

1. Informacje ogólne.

Numer umowy o dofinansowanie	POPW.02.02.00-18-0006/16-00	
Nazwa beneficjenta	Gmina Miasto Rzeszów	
NIP beneficjenta	8130008613	
Tytuł projektu	Rozbudowa DK19 w Rzeszowie na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty do granic miasta	
Data kontroli	12.04.2023 – 13.04.2023	
Rodzaj kontroli	<input type="checkbox"/> w trakcie realizacji projektu <input type="checkbox"/> po złożeniu wniosku o płatność końcową <input checked="" type="checkbox"/> trwałości <input type="checkbox"/> uprzednia projektu pozakonkursowego <input type="checkbox"/> inna ...	
Tryb kontroli	<input checked="" type="checkbox"/> planowa <input type="checkbox"/> doraźna	
Adres beneficjenta		
ulica / numer domu / numer lokalu	Rynek 1	
kod pocztowy	35-064	
miejsowość	Rzeszów	
województwo	podkarpackie	
Adres, pod którym przeprowadzono kontrolę		
ulica / numer domu / numer lokalu	Targowa 1	
kod pocztowy	35-064	
miejsowość	Rzeszów	
województwo	podkarpackie	
Adres, pod którym przeprowadzono oględziny		
ulica / numer domu / numer lokalu	ul. Podkarpacka, ul. Zwiężczycka, ul. Jarowa, ul. Beskidzka	
kod pocztowy	Nie dotyczy.	
miejsowość	powiat Rzeszów, Gmina Rzeszów	
województwo	podkarpackie	
Osoby uprawnione do reprezentowania beneficjenta		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Paweł	Potyrański	Wiceprezes (Dyrektor Wydziału Pozyskiwania Funduszy w Urzędzie Miasta Rzeszowa)
Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym i udzielające wyjaśnień		



imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Jacek	Jakubek	Główny Specjalista p. o. Kierownika Oddziału Projektów Infrastrukturalnych Urzędu Miasta Rzeszowa
Dorota	Surdel	Kierownik Oddziału Księgowości Biura Gospodarki Mieniem w Rzeszowie
Danuta	Hadyś	Główny Księgowy Miejskiego Zarządu Dróg w Rzeszowie
Nazwa instytucji przeprowadzającej kontrolę		
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości		
Zespół kontrolujący		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Piotr	Sobieraj	kierownik zespołu kontrolującego
Zbigniew	Skóra	członek zespołu kontrolującego
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli		Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818) oraz § 17 umowy o dofinansowanie.
Numery wniosków o płatność objętych kontrolą		Nie dotyczy

2. Zakres kontroli.

Zakres przeprowadzonej kontroli obejmował sprawdzenie, czy została zachowana trwałość projektu, o której mowa w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego 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 dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006.

3. Dobór dokumentów do kontroli.

W trakcie kontroli zweryfikowano dokumenty w odniesieniu m.in. do następujących obszarów:

- oceny poddania operacji zasadniczej modyfikacji (sprawdzenie charakteru własności nabytych w ramach projektu elementów infrastruktury oraz ocena beneficjenta pod względem kontynuowania dotychczasowej działalności objętej zakresem zrealizowanego projektu), m.in. w oparciu o ewidencję środków trwałych, dokumenty OT oraz oględziny w miejscu realizacji projektu;
- oceny wpływu określonych czynników na charakter i warunki realizacji projektu (sprawdzenie osiągnięcia głównego celu projektu, w tym wskaźników rezultatu przewidzianych w okresie

trwałości), m.in. w oparciu o dokumentację dot. wskaźników projektu, ewidencję środków trwałych oraz oględziny w miejscu realizacji projektu;

- oceny wystąpienia nieuzasadnionej korzyści po stronie Beneficjenta lub innego podmiotu (skonfrontowanie uzyskania korzyści przez te podmioty z celami dofinansowania działania), m.in. w oparciu o ewidencję środków trwałych oraz oględziny w miejscu realizacji projektu.

W trakcie kontroli zweryfikowano ponadto dokumenty finansowo-księgowe projektu, w tym wydruki zapisów w ewidencji księgowej, utrzymywanie pozytywnego wpływu projektu na polityki horyzontalne zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, realizację działań promocyjnych i informacyjnych oraz zasady archiwizacji i przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu.

4. Ustalenia z kontroli.

- W toku kontroli nie stwierdzono naruszeń
- W toku kontroli stwierdzono następujące naruszenia:

Beneficjent będący jednostką samorządu terytorialnego, realizuje zadania, do których należą m.in.: budowa miejskich dróg, ulic, mostów, ich remonty, poprawa nawierzchni, przebudowa lub budowa chodników, dróg rowerowych, a także wytyczanie nowych parkingów, tworzenie nowych połączeń autobusowych, ponoszenie innych kosztów związanych z funkcjonowaniem komunikacji publicznej, zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie organizacji ruchu drogowego i zabezpieczenia transportu zbiorowego. W okresie trwałości projektu beneficjent nie zaprzestał działalności, a inwestycja nie została przeniesiona poza obszar objęty programem POPW.

W wyniku przeprowadzonej kontroli trwałości oraz oględzin miejsca realizacji projektu zespół kontrolujący potwierdził, że od zakończenia realizacji projektu nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia pierwotnych celów projektu. Beneficjent nie dokonał przeniesienia projektu w inne miejsce.

Nie dokonano zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nie dokonano ich zbycia.

Potwierdzono utrzymanie celu projektu, jakim zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie było zwiększenie dostępności Rzeszowa i jego obszaru funkcjonalnego w zakresie infrastruktury drogowej poprzez poprawę powiązań układu komunikacyjnego południowej części miasta w i przyległych obszarów z siecią TEN-T, poprzez rozbudowę DK19 w Rzeszowie na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty do granic miasta.

W toku kontroli potwierdzono, że Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową umożliwiającą identyfikację wszystkich operacji księgowych związanych z projektem.

W oparciu o przedstawioną dokumentację finansowo-księgową projektu, w tym wydruki z systemu księgowego obejmujące ewidencję środków trwałych, dowody OT zespół kontrolujący stwierdził, że beneficjent nie dokonał zmian w ewidencji księgowej projektu, które mogą mieć wpływ na kwalifikowalność wydatków poniesionych w projekcie.

W toku kontroli potwierdzono osiągnięcie, jak również utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu na poziomie następujących wartości:

Wskaźniki produktu

Lp.	nazwa wskaźnika	wartość docelowa	wartość na dzień kontroli	% osiągnięcia
1.	Całkowita długość przebudowanych lub zmodernizowanych dróg [km]	1,76	1,90	107,95%
2.	Długość przebudowanych dróg krajowych poza siecią TEN-T [km]	1,76	1,90	107,95%

Źródło weryfikacji osiągniętej wartości wskaźników produktu oraz inne uwagi

Wskaźniki produktu 1 – 2 - Potwierdzeniem jest Protokół z oględzin, Protokół odbioru końcowego robót budowlanych i przekazania do eksploatacji obiektu oraz Oświadczenie beneficjenta dotyczące utrzymania trwałości projektu.

Projekt nie zakładał wskaźników rezultatu.

Wskaźniki informacyjne				
Lp.	nazwa wskaźnika	wartość docelowa	wartość na dzień kontroli	% osiągnięcia
1.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnością	1,00	1,00	100,00%
2.	Długość wybudowanych dróg dla rowerów [km]	3,65	3,65	100,00%

Źródło weryfikacji osiągniętej wartości wskaźników informacyjnych oraz inne uwagi:

Wskaźniki informacyjne 1 – 2 - Potwierdzeniem jest Protokół z oględzin i Protokół odbioru końcowego robót budowlanych i przekazania do eksploatacji obiektu.

Beneficjent monitorował efekty realizacji Projektu zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, co dokumentował zgodnie z metodologią i źródłami weryfikacji określonymi we wniosku o dofinansowanie.

Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi, wskazanymi we wniosku o dofinansowanie oraz z zapisami Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020, a także ze standardami dostępności określonymi w tych wytycznych.

Beneficjent zadeklarował neutralny wpływ projektu na realizację zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz dostępność produktów dla osób z niepełnosprawnościami. Zrealizowany projekt zapewnia dostępność dla wszystkich osób fizycznych bez względu na płeć, rasę, światopogląd, religię, pochodzenie etniczne, wiek, orientację seksualną i narodowość. Rozbudowana droga posiada udogodnienia dla osób z niepełnosprawnościami.

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wynikającymi z umowy o dofinansowanie oraz z zapisów Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014–2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgi identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014–2020.

Beneficjent realizuje następujące działania:

- oznaczenie dokumentów logotypami,

- tablica informacyjna i pamiątkowa w miejscu realizacji projektu,
- oznaczenie segregatorów z dokumentacją projektową logotypami,
- informacja na stronie www.ereszow.pl,
- oznaczenie zamykanej na klucz szafy do przechowywania dokumentacji projektowej.

Pisma, umowy, tablica informacyjna i pamiątkowa, segregatory i szafy na dokumentację projektową oznaczone są według wymogów na dzień podpisania umowy o dofinansowanie.

Na stronie www.ereszow.pl znajduje się link do wszystkich projektów realizowanych przez beneficjenta, w tym projektu kontrolowanego.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż dokumentacja związana z realizacją projektu, niezbędna do zapewnienia właściwej ścieżki audytu, jest archiwizowana zgodnie z postanowieniami umowy, w tym w zakresie dochowania terminu przechowania dokumentacji i zastosowania odpowiednich zabezpieczeń przetwarzanych danych.

Dokumentacja przechowywana jest w oznakowanych segregatorach w zamkniętych i zabezpieczonych szafach w zamykanych pomieszczeniach, do którego dostęp mają tylko osoby uprawnione.

Zespół kontrolujący potwierdził, że załączone do wniosków o płatność kopie dokumentów księgowych oraz dokumentów towarzyszących złożonych poprzez system SL2014 były zgodne z oryginałami będącymi w posiadaniu Beneficjenta i okazanymi podczas kontroli.

Uchybienia stwierdzone w toku kontroli:



Nie stwierdzono uchybień

5. Wykaz dokumentów księgowych objętych kontrolą, w których wykryto nieprawidłowości.

Lp.	numer wniosku o płatność numer pozycji we wniosku o płatność numer dokumentu księgowego	nr ustalenia, którego dotyczy wydatek niekwalifikowany	wysokość kosztów uznanych za niekwalifikowane
1	-	-	-
	Razem		-

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i beneficjenta.

Podpisy:

imię i nazwisko	stanowisko / funkcja	miejsowość, data	podpis
Piotr Sobieraj	kierownik zespołu kontrolującego	Warszawa 2023-05-16	
Zbigniew Skóra	członek zespołu kontrolującego	Warszawa 2023-05-16	

Jarosław Janiak

Koordinator
zespołów kontrolujących

Warszawa
2023-05-16

