



**INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.82.2023.IL**

**z kontroli projektu nr RPKP.06.02.00-04-0014/19**

**INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI**

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Inowrocław
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	<p>Siedziba Beneficjenta: Aleja Ratuszowa 36 88-100 Inowrocław</p> <p>Miejsca realizacji projektu (Miasto Inowrocław): Budynek wielorodzinny oraz sieć i przyłącze kanalizacji sanitarnej ul. Poznańska 367A</p> <p>Budynek wielorodzinny oraz sieć i przyłącze kanalizacji sanitarnej ul. Poznańska 367</p> <p>Sieć i przyłącze kanalizacji sanitarnej ul. Poznańska 365</p> <p>Sieć i przyłącze kanalizacji sanitarnej ul. Poznańska 359</p> <p>Budynek wielorodzinny ul. Poznańska 336</p> <p>Budynek wielorodzinny ul. Kilińskiego 6</p> <p>Budynek wielorodzinny ul. Kasztelańska 12</p> <p>Budynek wielorodzinny ul. Dworcowa 92-94</p>





3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Ewa Koman – Zastępcą Prezydenta Inowrocławia
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Alicja Sobczak – Naczelnik Wydziału Gospodarki Lokalowej Urzędu Miasta Inowrocław Jolanta Andrysiak – Inspektor w Wydziale Inwestycji i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Inowrocław Igor Wojciechowski – Inspektor w Wydziale Gospodarki Lokalowej Urzędu Miasta Inowrocław Dariusz Białka – Inspektor w Wydziale Gospodarki Lokalowej Urzędu Miasta Inowrocław
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Departament Wdrażania Programów Regionalnych
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające 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 uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.);</li> <li>• Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2020, poz. 818);</li> <li>• Wytoczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r. (MFiPR/2014-2020/17(04));</li> <li>• Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 27/1101/22 z dnia 13 lipca 2022 r. (z późn.zm);</li> <li>• Umowa o dofinansowanie projektu nr UM_WR.431.1.271.2021 z dnia 14 czerwca 2021 r.;</li> <li>• Upoważnienie nr 170/2023 z dnia 5 czerwca 2023 r.</li> </ul>



7	Skład zespołu kontrolującego	1	Iwona Lackowska	- kierownik Zespołu kontrolującego
		2	Łukasz Szatkowski	- członek Zespołu kontrolującego
8	Termin kontroli	W dniach 13-16 czerwca 2023 r.		
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu		
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Jednostka samorządu terytorialnego		
11	Nr i nazwa projektu	RPKP.06.02.00-04-0014/19 pn. „Odnowa części wspólnych budynków wielorodzinnych w Inowrocławiu”		
	Oś Priorytetowa	6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry		
	Działanie	6.2. Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych		
	Poddziałanie (jeśli dotyczy)	Nie dotyczy		
	Numer konkursu	RPKP.06.02.00-IZ.00-04-219/18		
	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	WP-II-B.433.4.29.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu z dnia 14 czerwca 2021 r., zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 27 kwietnia 2023 r.		
	Całkowita wartość projektu:	<b>2 826 527,30 zł</b>		
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	<b>2 379 953,14 zł</b>		
	Wartość dofinansowania (%)	<b>2 260 955,47 zł</b> co stanowi nie więcej niż <b>95%</b> kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu		
w tym EFRR	<b>2 022 960,16 zł</b> co stanowi nie więcej niż: <b>85%</b> kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu			
Budżet Państwa	<b>237 995,31 zł</b> co stanowi nie więcej niż <b>10%</b> kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu			





	Wkład własny:	<b>118 997,67 zł</b> , co stanowi nie mniej niż <b>5%</b> kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	Nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: <b>14 grudnia 2016 r. – 30 września 2021 r.</b>
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Wizja lokalna obejmująca czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy);</li> <li>2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, dowodów zapłaty, ewidencji księgowej itp.);</li> <li>3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);</li> <li>4) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;</li> <li>5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).</li> </ol>
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	Projekt nie jest objęty pomocą publiczną. Projekt niegenerujący dochodu.
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie)	Nie dotyczy



	publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe)	
16	Wnioski o płatność	Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: - RPKP.06.02.00-04-0014/19-001-06 z dnia 29 marca 2023 r. za okres od 14 grudnia 2016 r. do 24 maja 2021 r.; - RPKP.06.02.00-04-0014/19-002-04 z dnia 15 maja 2023 r. za okres od 25 maja 2021 r. do 30 września 2021 r.  Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.
17	Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej	<b>Toruń, 28 czerwca 2023 r.</b>
18	łąćzna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest poprawa warunków życia na obszarze rewitalizacji miasta Inowrocławia poprzez odnowę części wspólnych budynków mieszkalnych będących w zasobach komunalnych miasta.

## USTALENIA KONTROLI

### 1. Realizacja projektu

Przedmiotowy projekt polegał na odnowie części wspólnych 8 budynków wielorodzinnych w Inowrocławiu oraz wykonaniu sieci i przyłączy kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki dla 4 budynków.



W wyniku weryfikacji pełnej dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami oraz w okresie realizacji wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu.

W zakresie rzeczowym realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta:

Dla sieci oraz przyłączy kanalizacji sanitarnej:

1. Projekt budowlany budowy sieci oraz przyłączy kanalizacji sanitarnej na potrzeby budynków przy ul. Poznańskiej 359, 365, 367 oraz 367A w Inowrocławiu - sierpień 2018 r.;
2. Decyzja 174/2019 (AB.6740.4.174.2019) z dnia 31 lipca 2019 r. Starosty Inowrocławskiego obejmująca budowę sieci oraz przyłączy kanalizacji sanitarnej na potrzeby budynków przy ulicy Poznańskiej 359, 365, 367 i 367A w Inowrocławiu;
3. Umowa nr ZP.272.70.2020 z dnia 19 października 2020 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 3 grudnia 2020 r., Aneksem nr 2 z dnia 22 stycznia 2021 r. i Aneksem nr 3 z dnia 2 marca 2021 r. na wykonanie sieci oraz przyłączy kanalizacji sanitarnej odprowadzających ścieki z budynków komunalnych przy ul. Poznańskiej 359, 365, 367 oraz 367A w Inowrocławiu;
4. Dziennik budowy nr 791/2020 r. wydany dnia 19 października 2020 r. dla zakresu robót: budowa sieci oraz przyłączy kanalizacji sanitarnej;
5. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 22 kwietnia 2021 r.;
6. Zawiadomienie o zakończeniu budowy obiektu budowlanego z dnia 17 maja 2021 r. do decyzji 174/2019 z dnia 31 lipca 2019 r.

Dla budynku wielorodzinnego przy ul. Poznańskiej 367:

1. Projekt budowlany remontu elewacji budynku z dociepleniem ścian – styczeń 2017 r.;
2. Umowa nr ZP.272.39.2020 z dnia 13 lipca 2020 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 23 października 2020 r., Aneksem nr 2 z dnia 3 lutego 2021 r. dotycząca remontu



elewacji wraz z ociepleniem ścian budynku mieszkalnego przy ul. Poznańskiej 367 w Inowrocławiu;

3. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 21 stycznia 2021 r.

Dla budynku wielorodzinnego przy ul. Poznańskiej 336:

1. Zgłoszenie robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z dnia 10 października 2017 r.;
2. Umowa nr ZZP.272.95.2018 z dnia 16 października 2018 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 21 grudnia 2018 r., Aneksem nr 2 z dnia 18 grudnia 2018 r. dotycząca wykonania remontu elewacji w budynku przy ul. Poznańskiej 336 w Inowrocławiu;
3. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 1 kwietnia 2019 r. (umowa nr ZZP.272.95.2018);
4. Umowa nr ZZP.272.33.2020 z dnia 5 czerwca 2020 r. dotycząca wykonania remontu elewacji ściany od strony podwórza budynku mieszkalnego oraz wykonanie remontu dachu i elewacji budynku poczty przy ul. Poznańskiej 336 w Inowrocławiu;
5. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 13 sierpnia 2020 r. (umowa nr ZZP.272.33.2020).

Dla budynku wielorodzinnego przy ul. Kasztelańskiej 12:

1. Zgłoszenie robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z dnia 7 czerwca 2018 r.;
2. Umowa nr ZZP.272.79.2018 z dnia 28 sierpnia 2018 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 29 października 2018 r. dotycząca wykonania remontu elewacji w budynku mieszkalnym przy ul. Kasztelańskiej 12 w Inowrocławiu;
3. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 30 stycznia 2019 r.

Dla budynku wielorodzinnego przy ul. Kilińskiego 6:

1. Projekt budowlany remontu elewacji budynku z dociepleniem ścian - październik 2018 r.;
2. Umowa nr ZZP.272.8.2019 z dnia 17 stycznia 2019 r. dotycząca wykonania remontu elewacji budynku przy ul. Jana Kilińskiego 6 w Inowrocławiu;





3. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 30 kwietnia 2019 r. (umowa nr ZZP.272.8.2019);
4. Umowa nr ZZP.272.35.2020 z dnia 29 czerwca 2020 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 15 września 2020 r. dotycząca wykonania remontu elewacji ścian od strony podwórza (oficyny wschodniej, północnej i zachodniej) budynku mieszkalnego przy ul. Jana Kilińskiego 6 w Inowrocławiu;
5. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 29 września 2020 r. (umowa nr ZZP.272.35.2020).

Dla budynku wielorodzinnego przy ul. Dworcowej 92-94:

1. Projekt budowlany remontu elewacji budynku mieszkalnego - marzec 2018 r.;
2. Zgłoszenie robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z dnia 15 maja 2018 r.;
3. Umowa nr ZZP.272.69.2018 z dnia 9 lipca 2018 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 27 sierpnia 2018 r., Aneksem nr 2 z dnia 4 października 2018 r. dotycząca wykonania remontu elewacji i remontu dachu w budynku przy ul. Dworcowej 92-94 w Inowrocławiu;
4. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 15 października 2018 r. (umowa nr ZZP.272.69.2018);
5. Umowa nr ZZP.272.82.2019 z dnia 27 września 2019 r. dotycząca wykonania remontu elewacji od strony podwórza wraz z remontem klatki schodowej w budynku przy ul. Dworcowej 92-94 w Inowrocławiu;
6. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 7 stycznia 2020 r. (umowa nr ZZP.272.82.2019);

Dla budynku wielorodzinnego przy ul. Poznańskiej 367A:

1. Projekt budowlany remontu elewacji budynku z dociepleniem ścian - styczeń 2017 r.;
2. Zgłoszenie robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z dnia 19 września 2019 r.;



3. Umowa nr ZZP.272.44.2020 z dnia 24 lipca 2020 r. wraz z Anekssem nr 1 z dnia 23 października 2020 r. dotycząca wykonania remontu elewacji wraz z ociepleniem ścian budynku mieszkalnego przy ul. Poznańskiej 367A w Inowrocławiu;
4. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 7 grudnia 2020 r.

W zakresie promocji projektu:

1. Zlecenie z dnia 22 lutego 2021 r. oraz zamówienie nr 2021/3222078/0 z dnia 13 lipca 2021 r. w „Gazecie Pomorskiej” i „Tygodniku Informacyjnym Powiaty, Miast i Gmin” na publikację reklam prasowych;
2. Protokół odbioru z dnia 23 lipca 2021 r. potwierdzający wykonanie-umieszczenie ogłoszeń prasowych przez Wydawcę Polska Press Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie;
3. Zamówienie nr WIR-II.042.51.2021 z dnia 28 czerwca 2021 r. na wykonanie i montaż tablic informacyjno-pamiątkowych;
4. Protokół odbioru z dnia 30 lipca 2021 r. wykonanych tablic.

W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono oględziny zakresu rzeczowego projektu (protokoły z oględzin sporządzono w dniach 14 i 15 czerwca 2023 r.), co potwierdza wykonanie zadań w zakresie określonym we wnioskach o płatność. W ramach czynności kontrolnych Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

**Zespół kontrolujący nie wnosi uwag.**

## **2. Prawdliwość rozliczeń finansowych**

W zakresie finansowym, realizacja inwestycji polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu na podstawie dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta. Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe, w tym odrębne konta księgowo dla ww. projektu, na podstawie Zarządzenia nr 118/2016 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 6 lipca 2016 r. w sprawie określenia polityki rachunkowości oraz zakładowych planów kont dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocławia, które zostało zaktualizowane Zarządzeniem nr 80/2017 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 3 kwietnia 2017 r.



w sprawie określenia polityki rachunkowości oraz zakładowych planów kont dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocławia, zmienione następującymi zarządzeniami: Zarządzeniem Nr 305/2017 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 21 listopada 2017 r. w sprawie określenia polityki rachunkowości oraz zakładowych planów kont dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocławia, Zarządzeniem nr 101/2018 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 9 kwietnia 2018 r. w sprawie określenia polityki rachunkowości oraz zakładowych planów kont dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocławia, Zarządzeniem nr 199/2019 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 19 lipca 2019 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości, Zarządzeniem nr 179/2020 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 2 lipca 2020 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości, Zarządzeniem nr 153/2021 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 17 sierpnia 2021 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości i Zarządzeniem nr 238/2022 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w sposób ustalony w niniejszym zarządzeniu w języku polskim, w walucie polskiej oraz w formie elektronicznej za pomocą programu finansowo-księgowego „RADIX FKB +3.54.524”. Beneficjent, na podstawie umowy z dnia 21 grudnia 2016 r. zawartej na czas nieokreślony z Bankiem Polskim PKO SA, dokonał otwarcia bieżącego rachunku bankowego o numerze 09 1020 1462 0000 7102 0313 0135. Na potrzeby projektu w dniu 13 maja 2020 r. został otwarty rachunek pomocniczy w walucie PLN o numerze 54 1020 1462 0000 7802 0365 8408, co Beneficjent potwierdził stosownym zaświadczeniem z dnia 14 czerwca 2023 r. (znak: CKK-BKK01/054-2023-06-14/23-GDAZSPMB3463243/23), wystawionym przez Centrum Obsługi Klienta Korporacyjnego ww. banku. Płatności za faktury były dokonywane z rachunku bieżącego Miasta Inowrocławia, co Beneficjent potwierdził stosownym zaświadczeniem z dnia 14 czerwca 2022 r., a następnie zostały zrefundowane z rachunku projektu. W celu wyodrębnienia operacji związanych z ww. projektem, Beneficjent utworzył szczegółowe konta analityczne:



- 080-700-70095-6050-0567 - „OT 7/2020 Budynek mieszkalny WGL, Inowrocław, Kilińskiego 6 P. 15321”;
- 080-700-70095-6058-0578 - „OT 9/2021 Sieć oraz przyłącze kanalizacji sanitarnej, ul. Poznańska 359, 365, 367, 367A, Inowrocław P.6066L”;
- 080-700-70095-6050-565 - „P.4039D, OT Remont dachu, elewacji budynku oraz klatki schodowej - Dworcowa 92-94”;
- 080-700-70095-6050-0021 - „OT 1 Budynek mieszkalny przy ul. Kasztelańskiej 12 - Remont budynku P.4202B”;
- 080-700-70095-6050-0559 - „OT 11/2020 Budynek mieszkalny WGL, Inowrocław, Poznańska 336 P. 15321”
- 080-700-70095-6050-0033 - „Modernizacja elewacji bud. miesz., Poznańska 367, Inowrocław WGL P.4025A”;
- 080-700-70095-6050-0034 - „OT 10/2020 Budynek mieszkalny WGL, Inowrocław, Poznańska 367A, P.15321”.

Niniejsze inwestycje zostały przyjęte na stan stosownymi dokumentami przyjęcia środka trwałego OT, tj.:

Lp.	Nr OT/ Nr inwentarzowy	Data wystawienia OT	Wartość OT
1	3/2020 110 000 061	10.03.2020 r.	440 823,96 zł
2	1/2019 110 000 655	25.03.2019 r.	254 687,68 zł
3	7/2020 110 000 095	29.12.2020 r.	298 996,49 zł
4	11/2020 110 000 277	29.12.2020 r.	537 399,04 zł
5	1/2021 110 000 302	29.04.2021 r.	298 705,60 zł
6	10/2020 110 000 303	29.12.2020 r.	188 433,71 zł
7	9/2021 211 000 688	29.06.2021 r.	1 212 206,50 zł





Dokument OT nr 9/2021 z dnia 29 czerwca 2021 r. zawiera omyłki pisarskie w polu „Nr i data dowodu dostawy”. Beneficjent w oświadczeniu z dnia 16 marca 2023 r., stanowiącym załącznik do ww. OT, dokonał korekty w dokumentach dostawy. Zespół kontrolujący zweryfikował poprawność zastosowanych odpisów amortyzacyjnych na podstawie przedłożonych wydruków 7 Kart środków trwałych wygenerowanych z programu „Środki trwałe 2” Świstak, wersja 2.7.8, firmy Nefeni Sp. z o.o. za rok 2019, 2020, 2021 oraz 2022. Kontrolą objęto 100 % dokumentów księgowych, z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów księgowych wskazanych w systemie SL2014 wynosi 22 sztuki. Na podstawie skontrolowanych dokumentów potwierdzono, iż Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów księgowych wykazanych we wnioskach o płatność, tj. faktur VAT, dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty, dokumentów OT oraz kart środków trwałych. Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

**Zespół kontrolujący nie wnosi uwag.**

### 3. Wskaźniki realizacji celów projektu

#### 3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w roku 2021	Osiągnięta w roku 2021	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach [szt.]	8	8	100,00%
2.	Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha]	3,61	3,61	100,00%
3.	Wyremontowane budynki mieszkalne na obszarach miejskich [jednostki mieszkalne] (CI 40)	8	8	100,00%



Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych dokumentami wykazanymi w punkcie nr 1. „Realizacja projektu informacji pokontrolnej”, w punkcie nr 2. „Prawidłowość rozliczeń finansowych” niniejszej informacji oraz na podstawie:

- fotodokumentacji wykonanej w trakcie oględzin;
- wizji lokalnej (protokoły z oględzin sporządzone w dniach 14 i 15 czerwca 2023 r.);

**Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie ww. wskaźników produktu.**

### 3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2022 r.	Osiągnięta w 2022 r.	Stopień wykonania %
1.	Liczba osób korzystających z wyremontowanych budynków mieszkalnych na obszarach miejskich	259	240	92,66%

Beneficjent pismem z dnia 8 maja 2023 r. (znak: WIR-II.042.54.2023) skierowanym do Instytucji Zarządzającej RPO WK-P zwrócił się z prośbą o wyrażenie zgody na obniżenie wartości wskaźnika rezultatu z 259 osób na 240 osób. Powodem zmiany wartości wskaźnika rezultatu jest ujemny przyrost naturalny i migracja ludności na obszary podmiejskie.

Instytucja Zarządzająca RPO WK-P pismem z dnia 15 maja 2023 r. (znak: WR-VI.433.6.30.2021), na podstawie zapisów § 17 ust. 11 Umowy nr UM\_WR.431.1.271.2021 z dnia 14 czerwca 2021 r. wskazała, iż dopuszczalne są zmiany produktu i rezultatu wynoszące powyżej 5% i nie przekraczające 15% wartości określonej we wniosku o dofinansowanie oraz że została przekazana pisemna informacja o konieczności wprowadzenia przedmiotowej zmiany, wyraziła zgodę na zmniejszenie wartości wskaźnika rezultatu pn. „Liczba osób korzystających z wyremontowanych budynków mieszkalnych na obszarach miejskich” z 259 osób na 240 osób. Zgodnie z przedłożonym przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych rejestrem mieszkańców pn. „Wykaz ilościowy mieszkańców





wg miejscowości, ulic i numerów domów, kod terytorialny: 0407011”; stan na dzień 30 września 2022 r., **Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźnika rezultatu w wysokości 240 osób.**

#### **4. Sprawozdawczość**

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazanymi we wniosku o płatność oraz wniosku końcowym objętych niniejszą kontrolą.

#### **5. Zamówienia**

Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w zweryfikowanych przez Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego postępowaniach przeprowadzonych zgodnie z ustawą Pzp (oświadczenie Beneficjenta z dnia 13 czerwca 2023 r.).

W zakresie zamówień o wartości poniżej 20 tys. zł netto (wykonania i montażu tablic informacyjno-pamiątkowych, publikacji reklamy w prasie), Zespół kontrolujący potwierdził, że wydatki zostały poniesione zgodnie z zasadami celowości i oszczędności wydatkowania środków oraz z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów w oparciu o „Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”. Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 13 czerwca 2023 r.

#### **6. Pomoc publiczna**

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

#### **7. Zasady wspólnotowe**

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu zgodnie z zasadami polityk horyzontalnych.



Inwestycja wywiera **pozytywny** wpływ na realizację polityki zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska), zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.1.

Projekt ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępność dla osób z niepełnosprawnościami, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.2.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.3. Potwierdza się wykonanie zgodnie ze standardami dostępności.

## 8. Informacja i promocja

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie przeglądu i przeprowadzonej wizji lokalnej w dniach 14-15 czerwca 2023 r., w tym weryfikacji:

- strony internetowej Beneficjenta ([www.inowroclaw.pl/strona-2018-odnowa\\_czesci\\_wspolnych\\_budynkow](http://www.inowroclaw.pl/strona-2018-odnowa_czesci_wspolnych_budynkow)) oraz strony dotyczącej rewitalizacji ([www.rewitalizacja.inowroclaw.pl](http://www.rewitalizacja.inowroclaw.pl));
- właściwego oznakowania wszystkich dokumentów i materiałów związanych z realizacją projektu znakiem Unii Europejskiej (UE), Funduszy Europejskich (FE), herbem województwa i barwami Rzeczypospolitej Polskiej (w wersjach pełnokolorowych);
- artykułów zamieszczonych w lokalnej prasie dotyczącej ww. inwestycji („Tygodnik Informacyjny Powiatu, Miast i Gmin” z dnia 23 lipca 2021 r. – str. 13; „Gazeta Pomorska” z dnia 23 lipca 2021 r. - str. 21);
- umieszczenia tablic informacyjno-promocyjnych w miejscach realizacji projektu - 8 sztuk; potwierdza się realizację powyższych działań promocyjnych.

Czynności kontrolne wykazały, iż Beneficjent zrealizował wszystkie działania informacyjno-promocyjne zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”).





## 9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przedłożona na etapie kontroli, wskazuje na prawidłową archiwizację, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

## 10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje, co potwierdzono oświadczeniem Beneficjenta z dnia 13 czerwca 2023 r. a także na etapie prowadzonych czynności nie odnotowano kontroli na projekcie w książce kontroli Beneficjenta.

## PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 13-16 czerwca 2023 r. w miejscu realizacji projektu. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta. Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym. Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji Projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta,
2. Wskaźników produktu i rezultatu,
3. Zamówień,
4. Zasad wspólnotowych,
5. Informacji i promocji,
6. Archiwizacji.



## STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Brak.

## ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

### Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.

W przypadku braku uwag do informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

### Podpisy Zespołu kontrolującego:

starszy specjalista  
*Iwona Lackowska* (1)  
Iwona Lackowska

### (Kierownik Zespołu kontrolującego)

inspektor  
*Łukasz Szatkowski* (1)  
Łukasz Szatkowski

### (Członek Zespołu kontrolującego)

### Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

*[Podpis]*  
Zastępca Prezydenta Miasta  
Inowrocławia  
z up. Prezydenta Miasta



*Alicja Sobczak*

*[Signature]*  
INSPEKTOR  
w Referacie Gospodarki Lokalowej

*Igor Wojcickowski*

*[Signature]*  
INSPEKTOR  
w Referacie Gospodarki Mieszkaniowej

*Jolanta Andrysiak*

*[Signature]*  
INSPEKTOR  
w Referacie Rozwoju Gospodarczego  
i Funduszy Europejskich

*Dariusz Bialka*

*[Signature]*  
INSPEKTOR  
w Referacie Obsługi Finansowej  
Zasobu Mieszkaniowego

*Anna Roześlaniec*  
*[Signature]*  
KIEROWNIK

Referatu Rozwoju Gospodarczego  
i Funduszy Europejskich