



Informacja pokontrolna 4/1/RPMA.04.03.02-14-6805/16

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Numer kontroli: 4.

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Art.22 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 oraz Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020,
- Uchwała nr 958/347/18 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 12 czerwca 2018 r. w sprawie Zasad przeprowadzania przez Instytucje Pośredniczące kontroli i sprawozdawania w zakresie kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020,
- Porozumienie w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 z dnia 2 lipca 2015 r. zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- § 17 Umowy o dofinansowanie,
- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 129/24 z dnia 16.04.2024 r.

3. Nazwa jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych.

4. Skład Zespołu kontrolującego:

- Paweł Broda – kierownik zespołu kontrolującego,
- Wioletta Jasiak-Pyś – członek zespołu kontrolującego.

5. Termin kontroli: 16-18.04.2024 r.

6. Rodzaj kontroli: kontrola trwałości projektu.

7. Tryb kontroli: planowa.

8. Okres objęty kontrolą: 12.08.2019 r. (data rozpoczęcia okresu trwałości projektu) – 18.04.2024 r. (ostatni dzień kontroli).

9. Nazwa oraz adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta:

Miasto Pruszków, ul. J. I. Kraszewskiego 14/16, 05-800 Pruszków

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

- Paweł Makuch – Prezydent Miasta Pruszkowa

14. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Dorota Makowska – Starszy Inspektor, Wydział Finansów i Budżetu
- Łukasz Stępień – Naczelnik Wydziału Finansów i Budżetu
- Andrzej Guzik – Naczelnik Wydziału Geodezji, Mienia i Estetyki Miasta
- Katarzyna Głuchowska – Starszy Inspektor, Wydział Geodezji, Mienia i Estetyki Miasta
- Piotr Pacyna – Główny specjalista, Wydział Realizacji Inwestycji
- Sylwia Siara – Inspektor, Wydział Finansów i Budżetu

14. Nazwa kontrolowanego projektu (priorytet, działanie, nazwa projektu, numer umowy o dofinansowanie):

- Priorytet IV – Przejście na gospodarkę niskoemisyjną,



- Działanie 4.3 – Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza,
- Poddziałanie 4.3.2 – Mobilność miejska w ramach ZIT typu projektów: Rozwój zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej – „Parkingi Parkuj i Jedź”
- Nazwa projektu: „Budowa parkingów „Parkuj i Jedź” w mieście Pruszków, mieście Piastów oraz w gminie Michałowice”
- Numer umowy: RPMA.04.03.02-14-6805/16 -00.

Do umowy zawarto następujące aneksy:

- 1) RPMA.04.03.02-14-6805/16 -01 z dnia 22.05.2017 r.,
- 2) RPMA.04.03.02-14-6805/16 -02 z dnia 02.10.2017 r.,
- 3) RPMA.04.03.02-14-6805/16 -03 z dnia 05.04.2018 r.
- 4) RPMA.04.03.02-14-6805/16 -04 z dnia 07.06.2018 r.,
- 5) RPMA.04.03.02-14-6805/16 -05 z dnia 11.07.2019 r.

13. Zakres kontroli:

Zgodnie z Informacją o kontroli oraz Upoważnieniem nr 129/24 z dnia 16.04.2024 r., kontrola dotyczyła prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 4.3 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020. Zakres przeprowadzonej kontroli obejmuje zagadnienia związane z zachowaniem zasady trwałości projektu, w tym w szczególności:

- czy nie nastąpiła zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
- czy nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów,
- czy nie występuje podwójne finansowanie wydatków, w szczególności Beneficjent nie odzyskuje podatku VAT kwalifikowalnego w projekcie,
- czy cel projektu został zachowany,
- czy projekt generuje dochód,
- czy zachowano zgodność z politykami horyzontalnymi,
- czy wskaźniki projektu zostały zachowane,
- czy zachowano zasady informacji i promocji projektu,
- czy zachowano zasady przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu.

Kontrola trwałości obejmuje sprawdzenie czy w odniesieniu do współfinansowanych projektów nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

14. Informacje na temat wielkości i sposobu doboru próby dokumentów do kontroli:

100% dokumentacji odnoszącej się do obszarów wskazanych w zakresie kontroli, w szczególności dokumenty potwierdzające utrzymanie wskaźników projektu.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Pouczenie o prawach stron

Przed rozpoczęciem kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego poinformował beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 17 umowy o dofinansowanie projektu. Na zakończenie kontroli beneficjent został poinformowany o terminie przesłania informacji pokontrolnej oraz o prawie oraz terminie wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.

1. Zachowanie celu projektu

Celem projektu był rozwój zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej poprzez budowę parkingów typu „Parkuj i Jedź” w Pruszkowie, Piastowie i Michałowicach. Realizacja projektu miała przyczynić się do poprawy jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału bardziej przyjaznych dla człowieka i środowiska form transportu, w szczególności publicznych środków komunikacji zbiorowej. W wyniku realizacji projektu wybudowano 4 parkingi typu "Parkuj i Jedź" zlokalizowane w Pruszkowie przy ul. Sienkiewicza i ul. Waryńskiego, w Piastowie przy ul. Hallera i w Michałowicach przy ul. Kuchy w Regułach. W ramach projektu wybudowano 630 miejsc parkingowych dla samochodów oraz 212 miejsc postojowych dla rowerów:

- Pruszków ul. Sienkiewicza-parking wielopoziomowy (kat. A), 392 miejsca postojowe dla samochodów osobowych, 72 miejsca dla rowerów,
- Pruszków ul. Waryńskiego – parking naziemny (kat. C), 110 miejsc postojowych dla samochodów osobowych, 100 miejsc dla rowerów,
- Piastów, ul. Hallera-parking naziemny (kat. D), 50 miejsc postojowych dla samochodów osobowych, 20 miejsc dla rowerów,
- Michałowice ul. Kuchy w Regułach (kat. C), 78 miejsc postojowych dla samochodów osobowych 20 miejsc dla rowerów.

W dniu 16.04.2024 r. przeprowadzono oględziny utrzymania trwałości inwestycji zrealizowanej w ramach projektu, co zostało opisane w protokołach oględzin włączonych do akt kontroli. Potwierdzono utrzymanie trwałości inwestycji zgodnie z opisem wskazanym we wniosku o dofinansowanie projektu.

2. Lokalizacja projektu

Projekt realizowany był w Mieście Pruszków ul. Sienkiewicza, ul. Waryńskiego, w Mieście Piastów, ul. Hallera oraz Gminie Michałowice ul. Kuchy w Regułach. Lokalizacje projektu nie uległy zmianie.

3. Zachowanie wskaźników projektu

Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość wskaźnika zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu	Wartość osiągnięta na dzień przeprowadzania kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Liczba miejsc postojowych dla osób niepełnosprawnych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź”	szt.	14	14	Dokumentacja powykonawcza, protokół odbioru końcowego
Liczba miejsc postojowych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź”	szt.	630	630	Dokumentacja powykonawcza, protokół odbioru końcowego.
Liczba wybudowanych obiektów „parkuj i jedź”	szt.	4	4	Protokół odbioru końcowego

Beneficjent przedstawił zespołowi kontrolującemu dokumenty potwierdzające wywiązanie się z obowiązku utrzymania wskaźników produktu na poziomie określonym w dokumentach aplikacyjnych.

Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość wskaźnika zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu	Wartość osiągnięta na dzień przeprowadzania kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Liczba samochodów korzystających z miejsc postojowych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź”	szt.	111 500	184 003	Źródłem pomiaru wskaźnika będą informacje z systemów kontroli wjazdów realizujących funkcję zliczania pojazdów wjeżdżających i wyjeżdżających (Pruszków, Michałowice) oraz raportów z kontroli wykorzystania parkingów zgodnie z regulaminem sporządzanych przez pracownika Miasta Piastów.

Beneficjent przedstawił zespołowi kontrolującemu dokumenty potwierdzające wywiązanie się z obowiązku utrzymania wskaźników rezultatu na poziomie określonym w dokumentach aplikacyjnych.

Na podstawie dokumentacji przedstawionej do kontroli, stwierdzono, że wskaźniki produktu i rezultatu zostały osiągnięte i utrzymane w 100 % na dzień kontroli.

4. Kwalifikowalność VAT

Wniosek o dofinansowanie zakłada kwalifikowalność VAT. Beneficjent jest czynnym podatnikiem VAT.

Elementy zakupione w ramach projektu lub wytworzona infrastruktura nie służą do prowadzenia działalności gospodarczej.

5. Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi

Określenie polityki	Deklarowany przez beneficjenta wpływ projektu na daną politykę	Uwagi kontrolujących
Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju	Pozytywny	Nie stwierdzono negatywnego wpływu
Wpływ projektu na politykę równości szans i niedyskryminacji	Pozytywny	Nie stwierdzono negatywnego wpływu
Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci	Pozytywny	Nie stwierdzono negatywnego wpływu

6. Weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu

Celem kontroli była weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu, zgodnie z wymogami wskazanymi w:

- Rozporządzeniu 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 mi Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 348 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.),

- Załączniku do umowy o dofinansowanie pn. „Obowiązki informacyjne beneficjenta realizującego projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020”.

Podczas kontroli zweryfikowano następujące działania związane z zachowaniem zasad informacji i promocji projektu:

- Tablice informujące o projekcie umieszczone w miejscu widocznym.
- Informacja o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta.

7. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Dokumentacja projektu przechowywana i archiwizowana jest w Urzędach: Urząd Miasta Pruszków, ul. J. I. Kraszewskiego 14/16, 05-800 Pruszków, Urząd Gminy Michałowice, aleja Powstańców Warszawy 1 Reguły, 05-816 Michałowice, Urząd Miejski w Piastowie, ul. 11 Listopada 2 05-820 Piastów. Dokumentacja jest przechowywana w oznaczonych segregatorach i jest zabezpieczona przed uszkodzeniem bądź zniszczeniem.

8. Weryfikacja generowania dochodu w projekcie

Projekt nie generuje dochodu w rozumieniu art. 61 ust. 7 rozporządzenia 1303/2013.

9. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej

- 1) Oświadczenie o sposobie reprezentacji kontrolowanego podczas kontroli;
- 2) Informacja o prawach i obowiązkach kontrolującego i kontrolowanego;
- 3) Oświadczenie o kompletności dokumentacji przekazanej do kontroli;
- 4) Dokument potwierdzający prawo reprezentacji kontrolowanego;
- 5) Oświadczenie Beneficjenta o VAT;
- 6) Protokół odbioru końcowego robót;
- 7) Wykaz środków trwałych związanych z realizacją projektu;
- 8) Protokół oględzin;
- 9) Sprawozdania z zachowania trwałości (płyta CD);
- 10) Dokumentacja fotograficzna (płyta CD);
- 11) Informacja o promocji projektu;

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFRR Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Inflancka 4, 00-189 Warszawa.

CZĘŚĆ C – OCENA STANU FAKTYCZNEGO, WYKRYTE UCHYBIENIA, NIEPRAWIDŁOWOŚCI ORAZ ICH EWENTUALNE SKUTKI FINANSOWE

1. OCENA STANU FAKTYCZNEGO

1.1. Zachowanie celu projektu

Cel projektu na dzień przeprowadzenia kontroli został zachowany zgodnie z zawartą umową i wnioskiem o dofinansowanie. Nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.

1.2. Lokalizacja projektu

W okresie trwałości projektu nie nastąpiło relokowanie elementów współfinansowanej infrastruktury poza obszar programu operacyjnego. Nie nastąpiła zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje podmiotowi publicznemu nienależne korzyści.

1.3. Wskaźniki realizacji projektu

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wskaźniki produktu i rezultatu zostały osiągnięte i zachowane zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie, w stopniu określonym w punkcie 3 niniejszej Informacji.

1.4. Kwalifikowalność VAT

W projekcie podatek VAT jest kosztem kwalifikowalnym. Nie stwierdzono działań wskazujących na brak możliwości kwalifikowania podatku VAT w projekcie.

1.5. Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi

Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi określonymi we wniosku o dofinansowanie.

1.6. Weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu

Projekt w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych jest zgodny z umową o dofinansowanie.

1.7. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Projekt w zakresie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji jest zgodny z umową o dofinansowanie.

1.8. Weryfikacja generowania dochodu w projekcie

Projekt nie generuje dochodu w projekcie, w rozumieniu w myśl art. 61 ust. 7 rozporządzenia 1303/2013.

2. STWIERDZONE UCHYBIENIA

Nie stwierdzono.

3. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie stwierdzono.

4. STWIERDZONA KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie dotyczy.

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

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A, B i C przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

.....
Akceptuję informację pokontrolną nie wnosząc zastrzeżeń//Zapoznałem/am się z informacją pokontrolną wnosząc zastrzeżenia do części A / B / C* stanowiącymi załączniki:
.....

Jednostka kontrolowana:


PREZYDENT
MIASTA PRUSZKÓWA
104
Piotr Bąk

.....
(Data, imię i nazwisko)

Jednostka kontrolująca:

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych

Główny Specjalista



.....
(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

06.05.2024r.

Główny Specjalista

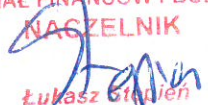


.....
(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

06.05.2024r.

INSPEKTOR

Sylwia Siara

WYDZIAŁ FINANSÓW I BUDŻETU
NACZELNIK

Łukasz Stojan