

INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.114.2021.EG

z kontroli projektu nr RPKP.04.06.02-04-0017/17

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Bydgoszcz
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Urząd Miasta Bydgoszczy, ul. Jezuicka 1, 85-102 Bydgoszcz Wydział Funduszy Europejskich, ul. Grudziądzka 9-15, 85-130 Bydgoszcz - siedziba Beneficjenta Miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne projektu: 1. Relikty średniowiecznych murów miejskich, ul. Pod Blankami 6-10, ul. Nowy Rynek 3 2. Budynek Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych, ul. Traugutta 3 3. Budynek Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, ul. Sowińskiego 5 4. Budynek Spichlerza, ul. Grodzka 9 5. Budynek Spichlerza, ul. Grodzka 11
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Rafał Bruski - Prezydent Miasta Bydgoszczy Zofia Smolińska - Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich w Urzędzie Miasta Bydgoszczy
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu	Zofia Smolińska - Wydział Funduszy Europejskich Jarosław Korpala - Wydział Funduszy Europejskich Paulina Jankowska - Wydział Funduszy Europejskich Sławomir Marcysiak - Miejski Konserwator Zabytków
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko - Pomorskiego, Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.

6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> • 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. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.); • 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. z 2020 r. poz. 818); • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 (MliR/2014-2020/17(03)); • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm); • Umowa o dofinansowanie Projektu nr WP-II-C.433.4.4.2018 z dnia 26 lutego 2018 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 14 marca 2019 roku oraz Aneksem nr 2 z dnia 27 maja 2020 roku; • Upoważnienie nr 269/2021 z dnia 13 października 2021 roku 						
7	Skład Zespołu kontrolującego	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="517 1458 592 1570">1.</td> <td data-bbox="596 1458 1070 1570">Ewa Gerbatowska</td> <td data-bbox="1075 1458 1514 1570">kierownik Zespołu kontrolującego</td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1576 592 1637">2.</td> <td data-bbox="596 1576 1070 1637">Gabriela Záležáková</td> <td data-bbox="1075 1576 1514 1637">członek Zespołu kontrolującego</td> </tr> </table>	1.	Ewa Gerbatowska	kierownik Zespołu kontrolującego	2.	Gabriela Záležáková	członek Zespołu kontrolującego
1.	Ewa Gerbatowska	kierownik Zespołu kontrolującego						
2.	Gabriela Záležáková	członek Zespołu kontrolującego						
8	Termin kontroli	W dniach 20 -22 października 2021 roku kontrola na miejscu realizacji projektu oraz w dniach 25 października - 05 listopada 2021 roku weryfikacja dokumentów nadesłanych przez Beneficjenta						
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu						



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

	zakończenie realizacji projektu)	
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa
	Nr i nazwa projektu	RPKP.04.06.02-04-0017/17 pn. „Zabytkowa architektura Bydgoszczy. Szlak dziedzictwa kulturowego”
	Oś Priorytetowa	4. Region przyjazny środowisku
	Działanie	4.6. Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT
	Poddziałanie (jeżeli dotyczy)	4.6.2. Wsparcie ochrony zasobów kultury w ramach ZIT
	Numer konkursu	RPKP.04.06.02-IZ.00-04-066/16
11	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-C.433.4.4.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu zawarta dnia 26 lutego 2018 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 14 marca 2019 roku oraz Aneksem nr 2 z dnia 27 maja 2020 roku
	Całkowita wartość projektu	718 043,92 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne	646 498,27 zł
	Wartość dofinansowania (%)	461 448,55 zł , w tym pomoc publiczna 186 523,28 zł
	w tym EFRR	461 448,55 zł , co stanowi nie więcej niż: 71,38% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wkład własny	185 049,72 zł , co stanowi nie mniej niż: 28,62% 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: 01 października 2017 roku – 30 września 2019 roku
13 Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 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, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót, odpowiednie zatwierdzenia np. certyfikaty, atesty); 2. Dokumentacja finansowo-księgową związaną z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji środków trwałych, itp.); 3. Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO); 4. Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w oparciu o „Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”; 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);

		6. Pomoc publiczna (sprawdzenie zgodności pomocy publicznej z limitami intensywności oraz analiza poniesionych wydatków pod kątem kryteriów kwalifikowalności w kontekście właściwych rozporządzeń MliR/programów pomocowych w ramach regionalnych programów operacyjnych).
14	Projekt objęty pomocą publiczną/Projekt generujący dochód	Projekt objęty pomocą publiczną, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 28 sierpnia 2015 roku w sprawie pomocy inwestycyjnej na kulturę i zachowanie dziedzictwa kulturowego w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz.U. z 2015 r., poz. 1364)
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe) ¹	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność	Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: 1) RPKP.04.06.02-04-0017/17-001-01 z dnia 10 kwietnia 2018 roku za okres od dnia 01 października 2017 roku do dnia 31 marca 2018 roku - status wniosku: zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy); 2) RPKP.04.06.02-04-0017/17-002-01 z dnia 09 lipca 2018 roku za okres od dnia 01 kwietnia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku - status wniosku: wniosek zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy); 3) RPKP.04.06.02-04-0017/17-003-01 z dnia 10 października 2018 roku za okres od dnia 01 lipca 2018 roku do dnia 30 września 2018 roku - status wniosku: zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy); 4) RPKP.04.06.02-04-0017/17-004-01 z dnia 07 stycznia 2019 roku za okres od

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.

dnia 01 października 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku
- status wniosku: zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy);
5) RPKP.04.06.02-04-0017/17-005-01 z dnia 10 kwietnia 2019 roku za okres od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 marca 2019 roku
- status wniosku: zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy);
6) RPKP.04.06.02-04-0017/17-006-01 z dnia 09 lipca 2019 roku za okres od dnia 01 kwietnia 2019 roku do dnia 30 czerwca 2019 roku
- status wniosku: zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy);
7) RPKP.04.06.02-04-0017/17-007-01 z dnia 08 października 2019 roku za okres od dnia 01 lipca 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku
- status wniosku: zatwierdzony (wniosek sprawozdawczy);
8) RPKP.04.06.02-04-0017/17-008-04 z dnia 18 listopada 2020 roku za okres od dnia 02 września 2019 roku do dnia 16 września 2019 roku
- status wniosku: zatwierdzony (wniosek o refundację, wniosek sprawozdawczy);
9) RPKP.04.06.02-04-0017/17-009-03 z dnia 30 sierpnia 2021 roku za okres od dnia 16 września 2019 roku do dnia 15 listopada 2019 roku
- status wniosku: złożony /poprawiony (wniosek o refundację, wniosek sprawozdawczy, wniosek końcowy).

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

Miejscowość i data

17 sporządzenia
Informacji
pokontrolnej
Toruń, 05 listopada 2021 roku

18 łączna kwota
wydatków
niekwalifikowalnych
stwierdzonych podczas
kontroli
Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest przeprowadzenie prac konserwatorskich oraz robót budowlanych w 5 zabytkowych obiektach na terenie miasta Bydgoszczy, które będą stanowiły bazę dla nowotworzonego szlaku kulturowego pn. „Zabytkowa Architektura Bydgoszczy”. Koncepcja szlaku kulturowego ma na celu ochronę elementów pejzażu kulturowego oraz zwiększenie atrakcyjności turystycznej zarówno miasta, jak i regionu.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Beneficjentem projektu jest Miasto Bydgoszcz. W ramach działań obejmujących przedmiotowy projekt zalicza się prace konserwatorskie oraz roboty budowlane w 5 obiektach architektury na terenie miasta Bydgoszczy tj.:

- relikty średniowiecznych murów miejskich przy ul. Pod Blankami 6-10 oraz przy ul. Nowy Rynek 3,
- budynek Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych przy ul. Traugutta 5,
- budynek Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy ul. Sowińskiego 5,
- budynek Spichlerza przy ul. Grodzkiej 9,
- budynek Spichlerza przy ul. Grodzkiej 11.

Wymienione wyżej obiekty zostały wpisane do rejestru zabytków województwa kujawsko-pomorskiego i są objęte ochroną konserwatorską.

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach przedmiotowego projektu rozpoczął się z dniem 01 października 2017 roku i zakończył się z dniem 30 września 2019 roku.

Kontrolą objęto 8 zatwierdzonych wniosków o płatność za okres od 01 października 2017 roku do dnia 16 września 2019 roku oraz 1 wniosek o płatność końcową. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań:

- w zakresie wydatków kwalifikowalnych:

Zadanie 1 - Prace konserwatorskie i roboty budowlane - relikty średniowiecznych murów miejskich;

Zadanie 2 - Prace konserwatorskie i roboty budowlane - Budynek Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych;

Zadanie 3 - Prace konserwatorskie i roboty budowlane - Schronisko Młodzieżowe;

Zadanie 4 - Prace konserwatorskie i roboty budowlane - Spichlerz, ul. Grodzka 9;

Zadanie 5 - Prace konserwatorskie i roboty budowlane - Spichlerz, ul. Grodzka 11.

Koszty pośrednie - Promocja projektu:

01 Promocja projektu - Relikty średniowiecznych murów miejskich;

02 Promocja projektu - Budynek Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych;

03 Promocja projektu - Schronisko Młodzieżowe;

04 Promocja projektu - Spichrz, ul. Grodzka 9;

05 Promocja projektu - Spichrz, ul. Grodzka 11.

- w zakresie wydatków niekwalifikowalnych:

Zadanie 6 - Prace konserwatorskie i roboty budowlane - Schronisko Młodzieżowe.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu (w tym stan prawny) oraz na weryfikacji dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie.

Zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych dokonał weryfikacji formalno-prawnej dot. prawidłowości realizacji przedmiotowej inwestycji, dla której stworzone zostały projekty budowlane (dla obiektu przy ul. Traugutta 5 oraz Sowińskiego 5) oraz sporządzone zostały programy prac konserwatorskich, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Zakres powyższych zadań został zrealizowany i jest zgodny z zakresem ostatniego wniosku o płatność nr RPKP.04.06.02-04-0017/17-009-03 z dnia 30 sierpnia 2021 roku za okres od dnia 16 września 2019 roku do dnia 15 listopada 2019 roku.

Podczas przeprowadzonych oględzin w dniu 21 października 2021 r. stwierdzono, iż na elewacji frontowej budynku Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych przy ul. Traugutta 5 w Bydgoszczy występują wady i usterki, tj. m.in. nieusunięte luźne wtórne cementowe uzupełnienia, nieopracowane kitowanie cegieł oraz spoin, pozostałości po metalowych konstrukcjach (protokół z przeprowadzonych oględzin z dnia 22 października 2021 r.).

Innych uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenia nr 296/2020 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 1 czerwca 2020 roku w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości wraz z załącznikami, które ma zastosowanie do zdarzeń występujących od dnia 01 stycznia 2020 roku. Zgodnie z zapisami § 17 ww. Zarządzenia traci moc Zarządzenie Nr 155/2018 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 14 marca 2018 roku w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości, zmienione zarządzeniami: Nr 246/2018 z dnia 8 maja 2018 roku, Nr 642/2018 z dnia 26 listopada 2018 roku, Nr 369/2019 z dnia 9 maja 2019 roku. W czasie rozpoczęcia projektu obowiązywało Zarządzenie Nr 285/2017 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 16 maja 2017 roku w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości, które obowiązywało od dnia 1 stycznia 2017 roku. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizacji projektu, umożliwiającą identyfikację operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim, w walucie polskiej przy zastosowaniu technik ręcznych i komputerowych. Na potrzeby realizacji projektu zostały utworzone dwa rachunki bankowe prowadzone w Banku Polska Kasa Opieki S.A. Oddział w Bydgoszczy o numerach: 04 1240 6452 1111 0010 7781 3188 - rachunek wydatkowy oraz 47 1240 6452 1111 0010 7783 8022 - rachunek dochodowy, co zostało udokumentowane nadesłanym skanem Umowy Generalnej PEKAO, zawartej w dniu 27 listopada 2020 r. oraz skanem Dyspozycji Otwarcia Kolejnego Rachunku Bankowego z dnia 26 stycznia 2018 roku.

Księgowość projektu prowadzona jest w systemie komputerowym OTAGO. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jest dowód księgowy stwierdzający fakt dokonania operacji zgodnie z jej rzeczywistym przebiegiem.

Dla wydatków związanych z przedmiotowym projektem Beneficjent wyodrębnił zadanie o numerze VIII.4.1.5 - Zabytkowa Architektura Bydgoszczy. Szlak dziedzictwa kulturowego, które jest składową klasyfikacji budżetowej. Beneficjent dokonywał zapisów na następujących kontach księgowych:

- 011/1 Środki trwałe-budynki i lokale
- 071/1 Umorzenia - budynki i lokale
- 080 Środki trwałe w budowie (inwestycje)
- 130 Rachunek bieżący jednostki
- 201/01 Rozrach. z odb. i dost. – zobowiązania
- 201/05 Rozrach. z odb. i dost. – zob. roku bieżąc.
- 223 Rozliczenie wyd. budżetowych
- 240/03 Pozost. rozrach. – inne wyd. do rozl.
- 400 Amortyzacja
- 402 Usługi obce
- 800/01 Fundusz jednostki środki wart. umor.
- 800/02 Fundusz jednostki-f. obrotowy
- 810/02 Środki z budżetu na inwestycje
- 860 Wynik finansowy
- 976/05 Wzajemne rozl. między jednostkami- fundusz
- 980 Plan finansowy wydatków budżetowych
- 998 Zaangażowanie wydat. budżet.r.bież.
- 999 Zaangażowanie wydat. budż.przyszłych lat

Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych wskazanych w systemie SL2014, tj. 6 dokumentów księgowych. Na podstawie skontrolowanych dokumentów potwierdzono,



że Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich oryginalnych dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność objętych kontrolą, tj. 5 faktur VAT, 1 rachunek oraz dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty. Na dokumentach księgowych dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

Lp.	Nazwa wskaźnika produktu / Jednostka miary	Wartość		
		Docelowa w 2019 r.	Osiągnięta w 2019 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba zabytków nieruchomych objętych wsparciem (szt.)	5,00	5,00	100,00%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych dokumentami (projekty budowlane, programy prac konserwatorskich, decyzje, pozwolenia na budowę, decyzje konserwatorskie, umowy z wykonawcami robót budowlanych i konserwatorskich przy zabytkach, dzienniki budowy, protokoły odbioru prac konserwatorskich, faktury, rachunek) oraz na podstawie oględzin w terenie (protokół z oględzin z dnia 22 października 2021 r.) Zespół kontrolujący **potwierdza osiągnięcie wskaźnika produktu.**

3.2. Wskaźniki rezultatu

Lp.	Nazwa wskaźnika / Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w roku	Stopień wykonania % w roku
1.	Liczba osób korzystających z obiektów zabytkowych objętych wsparciem [osoby]	w 2020 r. 23 826,00	w 2020 r. 37 124,00 *	155,81 %



Lp.	Nazwa wskaźnika / Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w roku	Stopień wykonania % w roku
		w 2021 r. 23 826,00	w 2021 r. 25 944,00 **	108,89 %
2.	Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne (odwiedziny/rok) CI 9)	w 2020 r. 2 361,00	w 2020 r. 15 659,00 *	663,24 %
		w 2021 r. 2 361,00	w 2021 r. 4 479,00 **	189,71 %

* Wartość obejmuje okres od 01.10.2019 r. - 30.09.2020 r.

** Wartość obejmuje okres od 01.10.2020 r. - 30.09.2021 r.

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych dokumentami tj. rejestrami administratorów obiektów objętych przedmiotowym projektem sporządzonymi na podstawie: danych z rejestru Bydgoskiego Zespołu Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych, obejmującego liczbę przebywających w nim dzieci oraz pracowników w danym okresie, danych z księgi meldunkowej Schroniska Młodzieżowego w Bydgoszczy, która służy do przygotowania comiesięcznego sprawozdania KT-1 o wykorzystaniu obiektu noclegowego, informującego o ilości osób i noclegów w danym miesiącu wysyłanego do Głównego Urzędu Statystycznego, danych z systemu zarządzania MUZEO, który służy m.in. do ewidencjonowania zbiorów i raportowania sprzedaży na muzealnych kasach oraz danych źródłowych zapisywanych na koniec każdego dnia roboczego w postaci elektronicznej sporządzanych w oparciu o liczbę odwiedzających Bydgoskie Centrum Informacji. Nadmienić należy, iż pismem znak: WP-II-C.433.4.4.2018 z dnia 13 sierpnia 2021 roku Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego przychylił się do prośby Beneficjenta w sprawie wyrażenia zgody na rozszerzenie dokumentacji źródłowej



uwzględniającej dane administratora - Bydgoskiego Centrum Informacji Turystycznej, na podstawie których wykazano wartości ww. wskaźników rezultatu.

Zespół kontrolujący potwierdza, że **wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.**

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

W ramach realizacji przedmiotowego projektu Beneficjent przeprowadził jedną procedurę o udzielenie zamówienia publicznego dotyczącą wykonania prac konserwatorskich i renowacyjnych przy 5 obiektach będących przedmiotem projektu w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 oraz art. 24aa ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2018 r., poz. 1986), co zostało zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego (znak sprawy: WZP.271.29.2019.B).

W trakcie analizy ww. dokumentacji nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

Przeprowadzone przez Beneficjenta postępowanie w ramach wydatków poniżej 20 000 zł netto dotyczące wykonania i montażu 5 tablic informacyjno-pamiątkowych oraz opracowania projektu i druku folderu z opisami ww. zabytków zostało przeprowadzone 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”.

Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych

nie zaszły zmiany w zweryfikowanych postępowaniach (oświadczenie Beneficjenta z dnia 20 października 2021 roku).

6. Pomoc publiczna

Pomoc publiczna w projekcie występuje w odniesieniu do budynków Spichlerzy przy ul. Grodzkiej 9 oraz ul. Grodzkiej 11, w których funkcjonuje Muzeum Okręgowe im. Leona Wyczółkowskiego w Bydgoszczy. Wysokość udzielonej pomocy publicznej w ramach realizacji przedmiotowego projektu wynosi 186 523,28 zł.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

- Wpływ projektu na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska):

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska)**. Realizacja inwestycji nie stanowi zagrożenia dla środowiska. Przyjęte w projekcie rozwiązania nie wpływają ujemnie na środowisko przyrodnicze, zdrowie ludzi i inne obiekty są zgodne z obowiązującymi przepisami i normami, w tym odnoszącymi się do ochrony środowiska. Realizacja inwestycji ma pozytywny wpływ na środowisko.

W jej ramach zastosowano bezpieczną dla środowiska technologie wykonywania prac, zastosowania neutralnych dla środowiska materiałów i odczynników.

- Wpływ projektu ma politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami:

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji** poprzez równe traktowanie przy doborze uczestników projektu na każdym etapie jego realizacji. Obiekty objęte projektem będą służyć każdemu użytkownikowi na niedyskryminacyjnych zasadach.

- Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci:

Realizacja zadania ma **pozytywny wpływ na politykę równouprawnienia płci**. Projekt realizowany z poszanowaniem zasad tej polityki. Do obiektów objętych projektem dostęp

zarówno w trakcie realizacji projektu, jak i po zakończeniu mają kobiety oraz mężczyźni zgodnie z zasadą równouprawnienia.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”) Beneficjent zobowiązał się do zrealizowania następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- oznaczania wszystkich dokumentów i materiałów związanych z realizacją projektu;
- przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie informacje o dofinansowaniu;
- informowania mieszkańców o projekcie;
- umieszczenia 5 tablic pamiątkowych we wszystkich obiektach objętych pracami konserwatorskimi,
- wykonania broszury z opisem szlaku kulturowego i jego zabytków.

Działania promocyjne zostały sfinansowane z dotacji EFRR oraz środków własnych Beneficjenta.

W trakcie przeprowadzonej kontroli potwierdzono realizację wszystkich działań informacyjno-promocyjnych, w tym oględzin w terenie (co zostało również ujęte w protokole z przeprowadzonych oględzin z dnia 22 października 2021 r.) oraz przeglądu broszury z opisem szlaku kulturowego i zabytków objętych przedmiotową inwestycją.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. w Urzędzie Miasta Bydgoszczy, Wydział Księgowości, ul. Jezuicka 1, 85-102 Bydgoszcz; Wydział Funduszy Europejskich, Wydział Zamówień Publicznych, ul. Grudziądzka 9-15, 85-130 Bydgoszcz; Biuro Konserwatora Zabytków, ul. Jezuicka 4, 85-102 Bydgoszcz, 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 uczestniczące we wdrażaniu programu (oświadczenie Beneficjenta z dnia 20 października 2021 r.).

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 20 -22 października 2021 roku w miejscu realizacji projektu oraz w dniach 25 października - 05 listopada 2021 roku weryfikacja dokumentów przekazanych w trakcie kontroli. Projekt nie został zakończony przed złożeniem wniosku o dofinansowanie.

Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazywanych 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. Pomocy publicznej;
5. Zasad wspólnotowych;
6. Informacji i promocji;
7. Archiwizacji.

Podczas oględzin Zespół kontrolujący wraz z przedstawicielami Beneficjenta stwierdził, iż na elewacji frontowej budynku Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych przy ul. Traugutta 5 w Bydgoszcy występują wady i usterki.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

ZALECENIA POKONTROLNE

Zobowiązuje się Beneficjenta do wezwania w ramach udzielonej gwarancji (§ 16 Umowy nr MKZ.272.3.2019 z dnia 10 lipca 2019 roku) przez wykonawcę robót konserwatorskich i renowacyjnych HBM-BUD Sp. z o. o. do usunięcia usterek i wykonania poprawek w dogodnych warunkach klimatycznych **w terminie do dnia 30 kwietnia 2022 roku** oraz do przedstawienia Dyrektorowi Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich stosownych dokumentów (protokół odbioru robót gwarancyjnych, fotodokumentacja wykonanych prac) potwierdzających ich wykonanie **w terminie do dnia 15 maja 2022 roku.**

Zalecenie pokontrolne nie wstrzymuje płatności końcowej.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w Księżce Kontroli Urzędu Miasta Bydgoszczy pod poz. 15.

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

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.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Podpisy Zespołu kontrolującego:

Ewa Gerbatowska
.....
(Kierownik Zespołu kontrolującego)

G. Kuciel
.....
(Członek Zespołu kontrolującego)

Podpis kierownika jednostki

Miasto Bydgoszcz
ul. Jeznicka 1
85-102 Bydgoszcz
NIP: 9531011863
REGON: 141692351297

kontrolowanej:

[Signature]
.....
SECRETARZ

DYREKTOR
Wydziału Funduszy Europejskich
[Signature]
Zofia Smojńska

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA
16.11.21 *[Signature]*
Marta Wasiak

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 62 18 646
wf.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl