



**INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.117.2022.PR**

**z kontroli projektu nr RPKP.06.04.01-04-0006/19**

**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 – siedziba Beneficjenta ul. Jezuicka 1 85-102 Bydgoszcz Administracja Domów Miejskich „ADM” Sp. z o.o. w Bydgoszczy – jednostka realizująca projekt ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 1 85-011 Bydgoszcz Budynki kontrolowane: 1. przy ul. Bydgoskiej 23, 26, 29, 42 2. przy ul. Rynek 3 3. przy ul. Kapeluszników 2 4. przy ul. Generała Władysława Sikorskiego 2
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Rafał Bruski - Prezydent Miasta Bydgoszczy
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Zofia Smolińska – Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich Paweł Retkowski – pracownik Urzędu Miasta Bydgoszczy Jakub Jarzyna - pracownik Urzędu Miasta Bydgoszczy Marek Mazurowski – pracownik Administracji Domów Mieszkalnych „ADM” Sp. z o.o. w Bydgoszczy Krzysztof Nejman – pracownik Administracji Domów Mieszkalnych „ADM” Sp. z o.o. w Bydgoszczy
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
6	Podstawa prawna kontroli	• 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.);

- 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);
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r. (MIIR/2014-2020/17(04));
- 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 lipca 2015 r.(z późn.zm);
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UM\_WR.431.1.380.2019 z dnia 10 grudnia 2019 r;
- Upoważnienia nr 296/2022 z dnia 14 października 2022 r.

Skład zespołu kontrolującego

- |   |                     |                                    |
|---|---------------------|------------------------------------|
| 1 | Piotr Rutkowski     | - kierownik Zespołu kontrolującego |
| 2 | Gabriela Záležáková | - członek Zespołu kontrolującego   |

7

Termin kontroli

W dniach 24-26 października 2022 r. w miejscu realizacji projektu oraz w dniu 03 listopada 2022 r. weryfikacja dokumentów uzupełnionych w wyniku kontroli

8

Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu

9

Status prawny jednostki kontrolowanej

Wspólnota samorządowa

10

Nr i nazwa projektu

RPKP.06.04.01-04-0006/19 pn. „Rewitalizacja społeczno-gospodarcza Starego Fordonu - gminne budynki mieszkalne”

11

Oś Priorytetowa

6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry

	Działanie	6.4. Rewitalizacja oraz inwestycje w infrastrukturę edukacyjną w ramach ZIT
	Poddziałanie (jeśli dotyczy)	6.4.1. Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych w ramach ZIT
	Numer konkursu	RPKP.06.04.01-IZ.00-04-221/18
	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr UM_WR.431.1.380.2019 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu z dnia 10 grudnia 2019 r., zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 22 lutego 2021 r., Aneksem nr 2 z dnia 20 października 2021 r. oraz Aneksem nr 3 z dnia 12 maja 2022 r.
	Całkowita wartość projektu:	9 026 413,02 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	6 454 947,49 zł
	Wartość dofinansowania (%)	3 403 693,80 zł, co stanowi nie więcej niż 52,73% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	w tym EFRR	2 900 207,90 zł, co stanowi nie więcej niż 44,93% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Budżet Państwa	503 485,90 zł, co stanowi nie więcej niż 7,80% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wkład własny:	3 051 253,69 zł, co stanowi nie mniej niż 47,27% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	1 sierpnia 2019 r. – 31 grudnia 2021 r.
13	Przedmiotowy zakres kontroli	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);

- 2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie dokumentów księgowych, w tym faktur VAT, list płac, rachunków, decyzje o ustaleniu odszkodowania, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji księgowej, 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 myśl „Wytycznych 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).

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 publiczno-prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe) <sup>1</sup>	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność.	Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: - RPKP.06.04.01-04-0006/19-001-01 za okres od 01 sierpnia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., sprawozdawczy – zatwierdzony; - RPKP.06.04.01-04-0006/19-002-01 za okres od 01 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r., sprawozdawczy – zatwierdzony; - RPKP.06.04.01-04-0006/19-003-01 za okres od 01 lipca 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., sprawozdawczy – zatwierdzony; - RPKP.06.04.01-04-0006/19-004-03 za okres od 01 stycznia 2021 r.

<sup>1</sup> 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.

do 26 stycznia 2021 r., o refundację, sprawozdawczy – zatwierdzony;  
- RPKP.06.04.01-04-0006/19-005-03 za okres od 27 stycznia 2021 r.  
do 08 października 2021 r., o refundację, sprawozdawczy – zatwierdzony;  
- RPKP.06.04.01-04-0006/19-006-04 za okres od 09 października 2021 r.  
do 21 grudnia 2021 r., o refundację, sprawozdawczy – zatwierdzony;  
- RPKP.06.04.01-04-0006/19-007-05 za okres od 22 grudnia 2021 r.  
do 31 grudnia 2021 r., o refundację, sprawozdawczy, końcowy  
– złożony (poprawiony).

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

17 Miejsowość i data sporządzenia informacji pokontrolnej **Toruń, 25 listopada 2022 r.**

łączna kwota wydatków **nie dotyczy**

18 niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli

Celem projektu jest poprawa warunków mieszkalnych społeczności zamieszkałej na obszarze rewitalizowanym miasta Bydgoszcz poprzez remont i zagospodarowanie otoczenia zdegradowanych budynków mieszkalnych na obszarze Starego Fordonu oraz realizację działań społecznych skierowanych do społeczności lokalnej. Projekt swoim zakresem obejmuje m.in.: remont elewacji, dachu, izolację przeciwwilgociową, wzmocnienie konstrukcji budynków, wymianę instalacji sanitarnych i elektrycznych, odnowienie klatek schodowych, docieplenie przegród budowlanych, wymianę stolarki otworowej, likwidację pieców kaflowych na rzecz wyposażenia budynków i lokali w indywidualne piece gazowe, rozbiórkę zbędnych obiektów na nieruchomościach, zagospodarowanie terenu z uwzględnieniem ciągów pieszych, miejsc postojowych (w tym dla osób niepełnosprawnych), miejsc gromadzenia odpadów stałych, zagospodarowanie zieleni

terenów wokół budynków. Przede wszystkim przebudowane zostały wnętrza budynków na samodzielne, pełnostandardowe lokale mieszkalne.

## USTALENIA KONTROLI

### 1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczął się z dniem 1 sierpnia 2019 r. i zakończył się z dniem 31 grudnia 2021 r. Kontrolą objęto sześć zatwierdzonych wniosków o płatność oraz złożony wniosek o płatność końcową za okres od dnia 01 sierpnia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

**Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań:**

Wydatki kwalifikowalne:

Zadanie nr 1 – Roboty budowlane - VAT 23%;

Zadanie nr 2 – Roboty budowlane - VAT 8%;

Koszty pośrednie.

Wydatki niekwalifikowalne:

Zadanie nr 3 – Roboty budowlane - VAT 23%;

Zadanie nr 4 – Roboty budowlane - VAT 8%

W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta (faktury, dowody zapłaty, ewidencja księgową, dokumenty OT, list płac, rachunki, decyzje o ustaleniu odszkodowania) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym (decyzje pozwolenia na budowę, decyzje na rozbiórkę, umowy z wykonawcami robót budowlanych, dzienniki budowy, opinie konserwatora zabytków, protokoły końcowego odbioru, protokoły kontroli obowiązkowej PINB, decyzje pozwolenia na użytkowanie, projekty budowlane/ powykonawcze).

W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono oględziny w zakresie rzeczowym projektu.

W dniu 26 października 2022 r. Zespół kontrolujący w obecności przedstawiciela

Beneficjenta i podmiotu realizującego projekt sporządził protokół z przeprowadzonych dnia 25 października 2022 r. oględzin w miejscu realizacji przedmiotowego projektu oraz wykonał fotodokumentację.

W protokole stwierdzono wystąpienie usterek dotyczących następujących obiektów:

- 1) Budynek przy ul. Bydgoskiej 26: zawilgocenie ścian piwnic; brak otworów pod nawietrznikami drewnianej stolarki okiennej; nieuporządkowane stare okablowanie teletechniczne na elewacji frontowej.
- 2) Budynek przy ul. Kapeluszników 2: zawilgocenie ścian piwnic; działania owadów na konstrukcji dachu.
- 3) Budynek przy ul. Bydgoskiej 29: nieszczelności wokół kominów; barierki podjazdów dla niepełnosprawnych niezgodne z projektem budowlanym.

Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

**Zespół kontrolujący innych uwag nie wnosi.**

## **2. Prawdliwość rozliczeń finansowych**

W okresie realizacji projektu księgi rachunkowe prowadzone były na podstawie Zarządzenia nr 369/2019 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 09 maja 2019 r., zmieniające zarządzenie w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości, Zarządzenie nr 296/2020 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 01 czerwca 2020 r., w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości oraz Zarządzenie nr 341/2021 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 21 czerwca 2021 r., zmieniające Zarządzenie w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości z dnia 01 czerwca 2020 r. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Wydziału Inwestycji Miasta, przy ul. Grudziądzkiej 9-15, 85-130 w Bydgoszczy w sposób ustalony w ww. Zarządzeniach.

Księgi rachunkowe przedstawiają zdarzenia w sposób systematyczny i chronologiczny. Operacje gospodarcze ujmuje się na bieżąco w księgach rachunkowych w kolejności dat ich wpływu do jednostki z podziałem na poszczególne okresy sprawozdawcze. Na podstawie skontrolowanych dokumentów potwierdzono, iż wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność dotyczą przedmiotowego projektu i zostały poniesione przez

Beneficjenta projektu. Wydatki zostały zaewidencjonowane na wyodrębnionych dla projektu kontach syntetycznych. Na dokumentach księgowych dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Księgi rachunkowe w Mieście Bydgoszczy prowadzone są w systemie Z.U.I. OTAGO Sp. z o. o. System Otago.

Dla przedmiotowego zadania zapisy księgowe dokonywano na poniższych kontach (numer konta i nazwa konta):

- 201 - Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami,
- 980 - Plan finansowy wydatków budżetowych,
- 998 - Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego,
- 130 - Rachunek bieżący jednostki,
- 080 - Środki trwałe w budowie (inwestycje).

Inwestycja posiada swój wyróżnik, dla przedmiotowego projektu jest to nazwa zadania inwestycyjnego „Rewitalizacja społeczno-gospodarcza Starego Fordonu - gminne budynki mieszkalne”.

Wykonanie powyższej inwestycji zostało udokumentowane dowodem przyjęcia środków trwałych OT nr:

- PR 81/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 178 055,06 zł,
- PR 82/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 022 312,24 zł,
- PR 83/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 509 986,93 zł,
- PR 84/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 252 040,00 zł,
- PR 85/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 977 040,00 zł,
- PR 86/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 042 949,10 zł,
- PR 87/WIM/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku na kwotę 1 325 794,35 zł.

Na podstawie protokołów odbioru końcowego i decyzji na użytkowanie budynków wydano protokoły przekazania-przejęcia środka trwałego z dnia 31 grudnia 2021 r. przekazujące bieżące zarządzanie budynkami do Administracji Domów Miejskich Sp. z o.o. w Bydgoszczy.



Kontrola na dokumentach została przeprowadzona na próbie dokumentów załączonych w systemie teleinformatycznym SL2014 w całym okresie realizacji projektu. Z uwagi na fakt, iż we wnioskach o płatność znajduje się 76 dokumentów księgowych kontrolą na dokumentach objęto 30 dokumentów księgowych, z uwzględnieniem zasady, iż kontrolą należy objąć 10% dokumentów załączonych we wnioskach o płatność w całym (kontrolowanym) okresie realizacji projektu nie mniej jednak niż 30 dokumentów, w tym 5 dokumentów o najwyższej wartości wydatków kwalifikowalnych – niestatystyczna metoda doboru próby. Pozostałe dokumenty dobrano z zastosowaniem funkcji LOS () w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Office Excel. Dobór próby dokumentów do kontroli nastąpił na podstawie Załącznika do Uchwały nr 27/1101/22 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 lipca 2022 roku (Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego). Zgodnie z umową o dofinansowanie na potrzeby projektu wyodrębnione zostały indywidualne rachunki bankowe w Banku Polska Kasa Opieki S.A. o numerze 49 1240 6452 1111 0010 9460 4921, na który BGK i IZ RPO W K-P dokonywały płatności oraz o nr 63 1240 6452 1111 0010 9460 5348, z którego dokonywane były wydatki, otwarty na podstawie umowy zawartej w dniu 15 listopada 2019 roku – Dyspozycja otwarcia kolejnego rachunku bankowego.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów załączonych w systemie teleinformatycznym SL2014, Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów wszystkich dokumentów księgowych wskazanych we wnioskach o płatność. 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

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2021 r.	Osiągnięta w 2021 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Budynki publiczne lub komercyjne wybudowane lub wyremontowane na obszarach miejskich [m <sup>2</sup> ] (CI 39)	216,00	216,00	100,00%
2.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	5,00	5,00	100,00%
3.	Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha]	0,45	0,45	100,00%
4.	Wyremontowane budynki mieszkalne na obszarach miejskich [jednostki mieszkalne] (CI 40)	7,00	7,00	100,00%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas kontroli dokumentami (protokoły odbioru częściowego i końcowego, dokumenty OT, faktury, potwierdzenia zapłaty, dokumentacja techniczna), Zespół kontrolujący **potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.**

#### 3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2022 r.	Osiągnięta w 2022 r.	Stopień wykonania %
1.	Liczba nowoutworzonych usług na obszarze rewitalizowanym	2,00	0,00	0,00%
2.	Liczba osób korzystających z wyremontowanych budynków mieszkalnych na obszarach miejskich	94,00	81,00	86,17%



Na podstawie danych wynikających z przedłożonego przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych (pomiaru liczby osób korzystających z wyremontowanych budynków mieszkalnych na obszarze rewitalizacji, prowadzony przez pracowników Urzędu Miasta Bydgoszczy, którego efektem jest złożone przez Beneficjenta oświadczenie z dnia 26 października 2022 r. w sprawie osiągnięcia wskaźników rezultatu) oraz wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 26 października 2022 r. dotyczącego stopnia osiągnięcia wskaźników rezultatu. W przypadku wskaźnika „Liczba nowoutworzonych usług na obszarze rewitalizowanym” na obecnym etapie Beneficjent finalizuje uzgodnienia dotyczące wykorzystania infrastruktury na rozszerzony w stosunku do dotychczasowego zakres usług kulturalnych, społecznych i edukacyjnych (dotyczy to lokali w budynkach przy ul. Bydgoskiej 23 oraz 26). Zespół kontrolujący nie potwierdza osiągnięcia wskaźników rezultatu. Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie Beneficjent ma czas na osiągnięcie wskaźników rezultatu w terminie do 31 grudnia 2022 r.

#### 4. Sprawozdawczość

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

#### 5. Zamówienia

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził jedną procedurę o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn.: „Rewitalizacja społeczno-gospodarcza Starego Fordonu - gminne budynki mieszkalne (GPR). Termomodernizacja

i zagospodarowanie otoczenia 7 komunalnych budynków mieszkalnych” – 36/PM/2020.

Wyżej wymienione postępowanie zweryfikowano na dokumentach podczas kontroli

administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania

Regionalnego Programu Operacyjnego. W trakcie analizy dokumentacji ww. postępowania

nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej lub pomniejszeniem wydatków kwalifikowalnych.

Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w zweryfikowanym przez Departament Wdrażania RPO postępowaniu (oświadczenie Beneficjenta z dnia 24 października 2022 roku).

## 6. Pomoc publiczna

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

## 7. Zasady wspólnotowe

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

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

Inwestycja wywiera **pozytywny** wpływ na realizację polityki zrównoważonego rozwoju.

Zasada zrównoważonego rozwoju została zachowana poprzez odpowiedzialność wykonawcy

i inwestora za wszelkie czynności mogące spowodować negatywne oddziaływania

na środowisko, w tym odpowiedzialność finansową i ponoszenie kosztów związanych

z działaniami rekompensacyjnymi ewentualne straty w środowisku. W ramach projektu

wszelkie prace prowadzone były przy zachowaniu szczególnej dbałości o środowisko.

Przyjęte w projekcie rozwiązania techniczne i technologiczne spełniły wymogi wynikające

z obowiązujących europejskich i polskich norm i przepisów ochrony środowiska, jak również

w istotny sposób wpłynęły na zmniejszenie zagrożeń dla zdrowia ludzkiego. Przy pracach

uwzględniono nowe technologie i materiały dostępne na rynku. Żaden z elementów

z fazy realizacji projektu nie stwarzał zagrożenia bezpieczeństwa i zdrowia ludzi. Ochrona

środowiska w projekcie obejmowała wykorzystanie energooszczędnego i wydajnego

energetycznie sprzętu oraz oświetlenia w fazie realizacji i eksploatacji. W ramach niniejszego

projektu zaplanowano termomodernizację budynków, ze względu na elementy, tj. stropy,

ściany zewnętrzne i wewnętrzne, dach oraz stolarkę otworową, co przyczyniło się do

zmniejszenia dotychczasowych nakładów na ogrzewanie budynków. Zaplanowano również

modernizację dotychczasowego systemu grzewczego, z opartego na piecach kaflowych,

na indywidualne ogrzewanie gazowe z kotła kondensacyjnego dwufunkcyjnego przez

co projekt pozytywnie wpłynął na redukcję emisji szkodliwych substancji do atmosfery

na rewitalizowanym obszarze. Roboty budowlane zostały zrealizowane zgodnie

z obowiązującymi przepisami prawa. Inwestycja nie ma negatywnego oddziaływania na obszary Natura 2000. Projekt nie pogorszył stanu jednolitych części wód, ani nie uniemożliwi osiągnięcia dobrego stanu wód. Projekt spełnia wymogi w zakresie ochrony gatunkowej zwierząt. Sporządzone raporty z inwentaryzacji ornitologiczno - chiropterologicznej w budynkach objętych niniejszym projektem wykazały występowanie siedliska wróbla (Bydgoska 42, Sikorskiego 2, Bydgoska 26, Bydgoska 29), jerzyka (Bydgoska 26, Bydgoska 29) oraz oknówki (Sikorskiego 2). W związku z powyższym zaplanowano działania kompensacyjne, a także ustalono wykonywanie prac termomodernizacyjnych na terminy, które nie kolidują z sezonem lęgowym, zgodnie z zaleceniami ekspertyzy. Ponadto, decyzjami RDOŚ udzielono pozwolenia na zniszczenie siedlisk wróbla i oknówki w obrębie budynków przy ul. Bydgoskiej 42 oraz Sikorskiego 2.

Zrealizowane zadanie ma **pozytywny wpływ na politykę równych szans i niedyskryminacji**, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, ponieważ dostęp do wytworzonych produktów i korzystanie z rezultatów projektu nie są uzależnione od płci, pochodzenia rasowego lub etnicznego, religii, światopoglądu, niepełnosprawności, wieku czy orientacji seksualnej.

Realizacja przedmiotowej inwestycji przebiegała z zachowaniem zasady uniwersalnego projektowania, która oznacza projektowanie w taki sposób, aby nowo powstałe produkty były w możliwie największym stopniu użyteczne dla wszystkich. Wszystkie produkty niniejszej inwestycji są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania, opartego na regułach, tj.:

a) Użyteczność dla osób o różnej sprawności – włączniki światła i uchwyty we wszystkich budynkach są zamontowane na niższej wysokości. W całym procesie projektowym nie stosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć, czy status społeczny. W rezultacie zagospodarowania otoczenia rewitalizowanych budynków powstały miejsca parkingowe dla osób niepełnosprawnych. Ponadto, w ramach

przystosowania budynku zlokalizowanego w Bydgoszczy przy ul. Bydgoskiej 23 oraz przy ul. Sikorskiego 2 dla potrzeb osób z niepełnosprawnościami wybudowany został podest z platformą przyschodową dla osób niepełnosprawnych.

b) Elastyczność w użytkowaniu – infrastruktura objęta projektem jest wykorzystywana w sposób różnorodny, dostosowany do potrzeb jej użytkowników. Z budynku mogą korzystać osoby w każdym wieku.

c) Proste i intuicyjne użytkowanie – w promocji inwestycji uwzględniono usługi dostępnościowe. Informacje dotyczące projektu udostępnione zostały na stronie internetowej Miasta Bydgoszcz. Dostosowana jest ona do wytycznych WCAG 2.0, co pozwala na swobodne korzystanie z niej przez poszczególne grupy osób z niepełnosprawnościami. Posiada ona wersję kontrastową, która stanowi istotne udogodnienie dla osób niedowidzących. Publikowane materiały opracowywane są w języku łatwym do czytania i zrozumienia przy zastosowaniu czytelnych, bezszeryfowych czcionek. Pozwala to na zrozumienie przekazywanej treści każdej osobie, bez względu na jej dysfunkcje.

d) Czytelna informacja – czytelna informacja wizualna na drogach komunikacyjnych i ewakuacyjnych, sporządzona w prostym języku, łatwym do przeczytania i zrozumienia przez wszystkich użytkowników budynków.

e) Tolerancja na błędy – nie przewidziano elementów, które stwarzałyby ryzyko błędnego użytkowania infrastruktury.

f) Wygodne użytkowanie bez wysiłku – zaprojektowano infrastrukturę tak, aby korzystanie z niej było wygodne i łatwe. Dostęp do budynków umożliwi poruszanie się po nich osobom z niepełnosprawnościami słuchu i wzroku.

g) Wielkość i przestrzeń odpowiednie dla dostępu i użytkowania – powierzchnia użytkowa budynków objętych projektem będzie wystarczająca do realizacji zaplanowanych działań.

h) Percepcja równości – nie zostały wytworzone elementy i przestrzeń, które powodowałyby aby ich użytkownik czuł się dyskryminowany lub stygmatyzowany.

W związku z powyższym zrealizowaną inwestycję należy uznać za projekt o pozytywnym wpływie na równość szans i niedyskryminację, a powstałą infrastrukturę za zgodną z zasadą

uniwersalnego projektowania.

- Wpływ projektu na politykę równouprawnienia płci:

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na wyrównanie szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy i w życiu społecznym. Produkty i rezultaty inwestycji będą ogólnodostępne i nie ograniczają żadnych grup ze względu na płeć. Ze względu na realizowanie w budynkach objętych projektem funkcji mieszkaniowej wielorodzinnej, dostęp do powstałej

infrastruktury zagwarantowany jest każdemu mieszkańcowi. Ponadto, Beneficjent zadbał

także o formułowanie niestereotypowych informacji, materiałów, działań, przekazywanych

za pomocą ogólnodostępnych źródeł, bez różnicowania dostępu do nich w oparciu

o kryterium płci.

## 8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”) Beneficjent

zobowiązał się do następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- w trakcie realizacji projektu miejsca prowadzonych prac oznakowane będą tablicami informacyjnymi. Natomiast po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia w miejscu realizacji zadania umieszczone zostaną tablice pamiątkowe;

- uzupełnieniem działań w zakresie informacji i promocji projektu będzie poinformowanie społeczności lokalnej o realizacji projektu. Nastąpi ono za pośrednictwem strony internetowej Miasta.

Na podstawie wykonanej wizji lokalnej oraz fotodokumentacji (zdjęcia tablic informacyjno-pamiątkowych), przeglądu strony internetowej Beneficjenta i dokumentów związanych z realizacją projektu, Zespół kontrolujący potwierdza zrealizowanie powyższych działań promocyjnych.

## 9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w oznakowanych segregatorach w siedzibie Beneficjenta tj. w Urzędzie Miasta Bydgoszczy, Wydział Funduszy Europejskich  
ul. Grudziądzka 9-15, 85-130 Bydgoszcz, Wydział Księgowości ul. Jezuicka 4,



85-102 Bydgoszcz, Wydział Zarządzania Budżetem Miasta, ul. Jezuicka 6-14, 85-102 Bydgoszcz oraz w Administracji Domów Mieszkalnych „ADM” Sp. z o. o. w Bydgoszczy, ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 1, 85-011 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 – oświadczenie Beneficjenta z dnia 24 października 2022 r.

**PODSUMOWANIE**

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 24-26 października 2022 r. w miejscu realizacji projektu oraz w dniu 03 listopada 2022 r. weryfikacja dokumentów uzupełnionych w wyniku kontroli 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,
3. Zamówień,
4. Zasad wspólnotowych,
5. Informacji i promocji,
6. Archiwizacji.

Beneficjent nie osiągnął wskaźników rezultatu. Zgodnie z umową o dofinansowanie wskaźniki rezultatu mogą zostać osiągnięte w terminie 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu.





## STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOSCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

## ZALECENIA POKONTROLNE

1. Zobowiązuje się Beneficjenta do zabezpieczenia poprawek na podstawie umów z wykonawcami robót budowlanych na obiektach (Bydgoszcz, ul. Bydgoska 26 i 29 oraz ul. Kapeluszników 2) w terminie do dnia 31 maja 2023 r. oraz do przedstawienia Dyrektorowi Departamentu Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego stosownej dokumentacji potwierdzającej ich wykonanie (protokoły odbioru, fotodokumentacja wykonanych poprawek) do dnia 14 czerwca 2023 r.
2. Zobowiązuje się Beneficjenta do osiągnięcia wskaźników rezultatu „Liczba nowoutworzonych usług na obszarze rewitalizowanym” i „Liczba osób korzystających z wyremontowanych budynków mieszkalnych na obszarach miejskich” do dnia 31 grudnia 2022 r. oraz do przedstawienia Dyrektorowi Departamentu Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Wydziałowi Kontroli Wdrażania EFRR, stosownej dokumentacji potwierdzającej ich wykonanie do dnia 16 stycznia 2023 r.

**Zalecenia pokontrolne nie wstrzymują płatności końcowej.**

**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:**

*Distr Rutkowski*  
.....

**(Kierownik Zespołu kontrolującego)**

*G. M. Cieliński*  
.....

**(Członek Zespołu kontrolującego)**

**Podpis kierownika jednostki  
kontrolowanej:**

*[Podpis]*  
.....  
Rajonowski