



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Urząd Marszałkowski
Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Wdrażania Regionalnego
Programu Operacyjnego
WR-VII.44.3.42.2023.ŁS

WF
21.04.23
SEKRETARZ MIASTA
Eiżbieta Wiewióra

Toruń, dnia 4 kwietnia 2023 r.



Pan
Rafał Bruski
Prezydent Miasta Bydgoszczy
ul. Jezuicka 1
85-102 Bydgoszcz

Dotyczy projektu nr RPKP.06.01.02-04-0011/17

W związku z przeprowadzoną w dniach 6-7 marca 2023 roku wizytą monitoringową w zakresie trwałości oraz w dniach 8-17 marca 2023 roku weryfikacją dokumentów przekazanych w wyniku kontroli przez Beneficjenta projektu pn. „Przebudowa budynku przy ul. Saperów 207 w Bydgoszczy w celu utworzenia 13 lokali socjalnych”, zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, w załączeniu przesyłam jeden egzemplarz Raportu z wizyty monitoringowej. Raport nie wymaga podpisu Beneficjenta.

Z poważaniem

Dyrektor Departamentu Wdrażania
Regionalnego Programu Operacyjnego
Barbara Jęstonowska



**RAPORT Z WIZYTY MONITORINGOWEJ NR WR-VII.44.3.42.2023.ŁS
w zakresie kontroli trwałości projektu nr RPKP.06.01.02-04-0011/17**

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Bydgoszcz
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Siedziba Beneficjenta: Urząd Miasta Bydgoszczy ul. Jezuicka 1 85-102 Bydgoszcz Miejsca realizacji projektu: Budynek z mieszkaniami socjalnymi ul. Saperów 207 85-102 Bydgoszcz
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Rafał Bruski – Prezydent Miasta Bydgoszczy
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Paweł Retkowski – Główny specjalista Wydziału Funduszy Europejskich w Urzędzie Miasta Bydgoszczy
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego
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 roku 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 roku, s. 320-469 z późn. zm.); Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku 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 roku (MFIPR/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 roku (z późn.zm);
- Umowa nr WP-II-C.433.6.50.2017 o dofinansowanie zawarta dnia 15 grudnia 2017 roku;
- Upoważnienie nr 73/2023 z dnia 28 lutego 2023 roku.

7	Skład zespołu kontrolującego	1 Łukasz Szatkowski 2 Agnieszka Zdybel	- kierownik Zespołu kontrolującego - członek Zespołu kontrolującego
8	Termin kontroli	W dniach 6-7 marca 2023 roku oraz w dniach 8-17 marca 2023 roku analiza dokumentów uzupełnionych przez Beneficjenta	
9	Tryb kontroli	Wizyta monitoringowa w zakresie trwałości projektu	
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa	
11	Nr i nazwa projektu:	RPKP.06.01.02-04-0011/17 pn. „Przebudowa budynku przy ul. Saperów 207 w Bydgoszczy w celu utworzenia 13 lokali socjalnych”	
	Oś Priorytetowa:	6. Solidne społeczeństwo i konkurencyjne kadry	
	Działanie:	6.1. Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną	
	Poddziałanie (jeśli dotyczy):	6.1.2. Inwestycje w infrastrukturę społeczną	
	Numer konkursu:	RPKP.06.01.02-IZ.00-04-067/16	
	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-C.433.6.50.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji zawarta dnia 15 grudnia 2017 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 21 września 2018 roku	
	Całkowita wartość projektu:	2 403 866,77 zł	
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	2 403 866,77 zł	



	Wartość dofinansowania (%):	1 642 038,74 zł co stanowi nie więcej niż: 68,31 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	w tym EFRR	1 642 038,74 zł
	Wkład własny:	761 828,03 zł, co stanowi nie mniej niż: 31,69 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
12	Okres realizacji projektu:	30 marca 2017 roku – 31 października 2018 roku
13	Przedmiotowy zakres kontroli:	Przedmiotem kontroli jest ocena zabezpieczenia trwałości projektów zgodnie z art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., w szczególności obejmująca następujące obszary: 1. Wskaźnik realizacji projektu, 2. Kwalifikowalność podatku VAT, 3. Promocja projektu, 4. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi, 5. Archiwizacja, 6. Generowanie dochodu w projekcie w rozumieniu art. 61 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1303/2013; 7. Wypełniania szczegółowych zasad określonych w dokumentacji konkursowej przez IZ RPO WK-P dla poszczególnych osi priorytetowych /działań/poddziałań/typów projektów.
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	Projekt nieobjęty pomocą publiczną Projekt niegenerujący dochodu
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/grantowy/ instrumenty finansowe).	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność:	Kontrolą projektu objęto następujące wnioski o płatność: - RPKP.06.01.02-04-0011/17-001-01 z dnia 10 stycznia 2018 roku za okres od 30 marca 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;



- RPKP.06.01.02-04-0011/17-002-01 z dnia 10 kwietnia 2018 roku za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.01.02-04-0011/17-003-02 z dnia 28 września 2018 roku za okres od 26 maja 2017 roku do 31 sierpnia 2018 roku – wniosek o refundację i sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.01.02-04-0011/17-004-01 z dnia 10 lipca 2018 roku za okres od 1 kwietnia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.01.02-04-0011/17-005-01 z dnia 31 października 2018 roku za okres od 1 września 2018 roku do 28 września 2018 roku – wniosek o refundację i sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.01.02-04-0011/17-006-01 z dnia 30 listopada 2018 roku za okres od 29 września 2018 roku do 31 października 2018 roku – wniosek o refundację i sprawozdawczy – zatwierdzony;
 - RPKP.06.01.02-04-0011/17-007-01 z dnia 10 grudnia 2018 roku za okres od 31 października 2018 roku do 31 października 2018 roku – wniosek o refundację, sprawozdawczy i końcowy – zatwierdzony.
- Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętym niniejszą kontrolą.

17	Miejscowość i data sporządzenia raportu z wizyty monitoringowej	Toruń, 14 kwietnia 2023 roku
18	łącznie kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli:	Nie dotyczy

Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług społecznych poprzez przebudowę i modernizację budynku komunalnego przy ul. Saperów 207 w Bydgoszczy w celu udostępnienia 13 lokali socjalnych mieszkańcom. Projekt obejmuje również termomodernizację budynku oraz dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych.



USTALENIA KONTROLI

Opis stanu faktycznego

Dnia 15 grudnia 2017 roku została zawarta umowa nr WP-II-C.433.6.50.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Przebudowa budynku przy ul. Saperów 207 w Bydgoszczy w celu utworzenia 13 lokali socjalnych”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 6. Solidne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działania 6.1. Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną, Poddziałania 6.1.2. Inwestycje w infrastrukturę, społeczną zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 21 września 2018 roku.

Zgodnie z sekcją H.3 wniosku o dofinansowanie wyodrębniono następujące zadania i etapy realizacji projektu:

Wydatki kwalifikowalne:

Zadanie 1 – Roboty budowlane objęte 23% podatkiem VAT;

Zadanie 2 – Roboty budowlane objęte 8% podatkiem VAT;

Zadanie 3 – Studium wykonalności.

Wymienione zadania zostały zrealizowane zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie, tj. w okresie kwalifikowalności: **od dnia 30 marca 2017 roku do dnia 31 października 2018 roku**. Okres trwałości Projektu, zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie rozpoczyna się od „całkowitego zakończenia realizacji Projektu” - należy przez to rozumieć dzień, w którym zostały spełnione łącznie trzy warunki, tj.: zaplanowane w ramach Projektu czynności zostały faktycznie wykonane (żadna dalsza czynność nie jest wymagana do zakończenia Projektu), wszystkie wydatki zostały zapłacone przez Beneficjenta (Beneficjent nie będzie ponosił już żadnych płatności) oraz dofinansowanie zostało wypłacone Beneficjentowi (na rzecz Beneficjenta nie będą przekazywane już żadne płatności ze strony BGK i Instytucji Zarządzającej RPO WK-P)”. Odnosząc się do powyższego zapisu, ostatnia płatność została przekazana Beneficjentowi dnia 4 marca 2019 roku, w związku z tym

obowiązujący Beneficjenta 5 - letni okres trwałości projektu rozpoczął się od dnia 5 marca 2019 roku i trwać będzie do dnia 5 marca 2024 roku.

Przeprowadzone kontrole

Zgodnie z metodologią doboru próby do kontroli, projekt nie został wytypowany do przeprowadzenia kontroli planowej na zakończenie w miejscu realizacji projektu.

W dniu 25 lutego 2019 roku przeprowadzono kontrolę własną instytucji na dokumentach na zakończenie realizacji projektu – z nieistotnymi zastrzeżeniami w zakresie nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu.

Kontrolą na dokumentach objęto kwalifikowalność wydatków w ramach projektu, zgodność z wytycznymi, zgodność z zakresem rzeczowym będącym przedmiotem projektu oraz realizację zakładanych wskaźników. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową, co wynika z dokumentów księgowych przedłożonych do rozliczenia.

Potwierdzona została zasadność poniesienia rozliczonych wydatków w ramach realizacji projektu. W zakresie objętym kontrolą potwierdzono prawidłową realizację w zakresie rzeczowym, jak i finansowym zadania, jak również zgodność z zasadami horyzontalnymi polityk wspólnotowych. Przeprowadzona kontrola została udokumentowana za pomocą listy sprawdzającej weryfikację wniosku końcowego.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono przesłanek do wstrzymania płatności końcowej. Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego (dalej: IZ RPO WK-P) wyraziła zgodę na wydłużenie okresu osiągnięcia wskaźnika rezultatu (Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów przeznaczonych na mieszkania socjalne, wspomagane, chronione) w ciągu 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu, tj. do 31 października 2019 roku. Zobowiązano Beneficjenta do poinformowania IZ RPO WK-P o osiągnięciu zakładanej wartości wskaźnika w terminie do 15 listopada 2019 roku.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zadeklarował osiągnięcie ww. wskaźnika rezultatu na poziomie 40 osób. Beneficjent pismem (znak sprawy: WF.042.23.8.2019) z dnia



31 marca 2020 roku (korespondencja przesłana w systemie SL2014) oświadczył o osiągnięciu powyższego wskaźnika na poziomie 38 osób na dzień sporządzenia oświadczenia.

Ponadto projekt wraz z innymi inwestycjami dotyczącymi mieszkań socjalnych był kontrolowany przez Najwyższą Izbę Kontroli za okres 2016 – 2019 (I półrocze) roku z przeprowadzonej kontroli Urząd Miasta Bydgoszczy otrzymał Wystąpienie Pokontrolne z dnia 16 grudnia 2019 roku, bez uwag dla przedmiotowego projektu.

Ocena stanu faktycznego

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany był do osiągnięcia i utrzymania niżej wymienionych wskaźników produktu i rezultatu.

Wskaźniki planowanych produktów:

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2018 roku	Osiągnięta w 2018 roku	Stopecień wykonania %
1.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	1,00	1,00	100,00 %
2.	Liczba wspartych obiektów przeznaczonych na mieszkania socjalne, wspomagane, chronione [szt.]	1,00	1,00	100,00 %

Zgodnie z przedłożonymi podczas czynności kontrolnych przez Beneficjenta dokumentami (decyzja udzielająca pozwolenia na budowę, umowa z wykonawcą robót budowlanych, faktury, protokół odbioru końcowego, decyzja udzielająca pozwolenia na użytkowanie) oraz wizją lokalną (protokół z oględzin z dnia 7 marca 2023 roku), Zespół kontrolujący potwierdził osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźników produktu w okresie trwałości.

Wskaźniki planowanych rezultatów:

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w latach 2019 - 2023	Osiągnięta w latach 2019 - 2023	Stopień wykonania %
1.	Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów przeznaczonych na mieszkania socjalne, wspomagane, chronione [osoby]	40	2019 – 38	95 %
			2020 – 38	95 %
			2021 – 43	107,5 %
			2022 – 45	112,5 %
			2023 – 45	112,5 %

Zgodnie z przedłożonymi i sprawdzonymi w obecności Beneficjenta podczas czynności kontrolnych umowami o najem lokalu socjalnego podpisanymi w okresie od grudnia 2018 roku do grudnia 2019 roku, pismami Administracji Domów Miejskich „ADM” Sp. z o.o. w sprawie raportowania zmian wskaźnika rezultatu w których informowano o przyczynach osiągnięcia wskaźnika rezultatu na poziomie 95% w latach 2019-2020, zgodnie z §16 ust. 11 umowy nr WP-II-C.433.6.50.2017 z dnia 15 grudnia 2017 roku o dofinansowanie przedmiotowego projektu „Dopuszcza się po pisemnym poinformowaniu Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, zmiany Projektu dotyczące zmian produktu i rezultatu nie przekraczające 5% wartości wskaźników produktu lub rezultatu” oraz oświadczeniem Beneficjenta z dnia 8 marca 2023 roku, Zespół kontrolujący potwierdził osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźnika rezultatu w okresie trwałości w latach 2019-2023. W trakcie kontroli potwierdzono, iż Beneficjent w okresie trwałości zachował cel projektu, jakim jest zwiększenie dostępu do usług społecznych poprzez przebudowę i modernizację budynku komunalnego przy ul. Saperów 207 w Bydgoszczy w celu udostępnienia 13 lokali socjalnych mieszkańcom. Nie stwierdzono wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent nie zmienił formy prowadzenia działalności oraz rozliczania podatku VAT, który pozostał wydatkiem kwalifikowalnym.



Projekt posiada **pozytywny wpływ** na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Projekt nie wymaga przeprowadzenia postępowania w sprawie oceny oddziaływania na obszary Natura 2000. Projekt spełnia wymagania odnośnie ochrony gatunkowej roślin, zwierząt i grzybów oraz nie wiązał się z koniecznością wycinki drzew i krzewów. Projekt wpływa na realizację polityki zrównoważonego rozwoju, gdyż prowadzi do osiągnięcia efektów gospodarczych z poszanowaniem zasad ochrony środowiska. Projekt wywiera **pozytywny wpływ** na politykę równości szans i niedyskryminacji, ponieważ uwzględniono w procesie jego realizacji potrzeby grup społecznych znajdujących się w trudniejszej sytuacji. Inwestycja przyczyniła się do równego traktowania wszystkich grup społecznych, niezależnie od płci, wieku, pochodzenia, zamożności, religii, stopnia niepełnosprawności, orientacji seksualnej oraz innych czynników mogących wpływać na dyskryminację. Wykonano pochylnię dla osób niepełnosprawnych przed budynkiem oraz dostosowano część mieszkań dla potrzeb osób niepełnosprawnych (np. zastosowano szersze otwory drzwiowe z drzwiami przesuwными oraz wykonano prysznice bezbrodzikowe). Projekt wywiera również **pozytywny wpływ** na politykę równouprawnienia płci. Z efektów projektu korzystać może każdy, niezależnie od płci oraz innych czynników mogących świadczyć o trudniejszej sytuacji (np. wiek, pochodzenie, zamożność, religia, stopień niepełnosprawności).

8. Informacja i promocja

W zakresie promocji projektu Beneficjent zgodnie z Sekcją K. „Promocja projektu” wniosku o dofinansowanie zobowiązał się do następujących działań:

- zamieszczenia informacji dotyczącej projektu na stronie internetowej Beneficjenta;
- wydruku plakatów informujących o przedsięwzięciu;
- zamieszczenia informacji o projekcie na budynku;
- zamieszczenia wymaganych logotypów na dokumentach wytworzonych na potrzeby projektu.

Zespół kontrolujący na podstawie przeglądu dokumentacji, strony internetowej Beneficjenta www.bydgoszcz.pl oraz wizji lokalnej, podczas której potwierdzono zamieszczenie plakatów

informacyjno-promocyjnych na budynku, potwierdza, iż Beneficjent wywiązał się ze wszystkich zadań dotyczących promocji i informacji projektu (protokół z oględzin z dnia 7 marca 2023 roku).

Dokumentacja projektowa jest przechowywana w siedzibie Beneficjenta, tj. w Urzędzie Miasta Bydgoszczy:

- Wydział Funduszy Europejskich, ul. Grudziądzka 9-15, 85-130 Bydgoszcz, budynek B;
- Wydział Inwestycji Miasta, ul. Grudziądzka 9-15, 85-130 Bydgoszcz, budynek B;
- Wydział Księgowości, ul. Jezuicka 4, 85-102 Bydgoszcz,

oraz w jednostce realizującej projekt:

- Administracja Domów Miejskich „ADM” Sp. z o.o., ul. Śniadeckich 1, 85-011 Bydgoszcz.

Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji należy stwierdzić,

iż Beneficjent jest w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak.

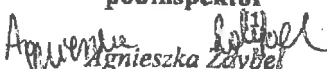
PODSUMOWANIE

Projekt w okresie zachowania trwałości Projektu nie uległ znaczącej modyfikacji w rozumieniu art. 71 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013. Potwierdzono utrzymanie trwałości Projektu przez Beneficjenta.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

inspektor

.....
Eukasz Szatkowski
(Kierownik Zespołu kontrolującego)

podinspektor

.....
Agnieszka Zaydel