

**INFORMACJA POKONTROLNA Z POZAPLANOWEJ KONTROLI TRWAŁOŚCI
PROJEKTU DOFINANSOWANEGO Z EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU ROZWOJU
REGIONALNEGO W RAMACH ZINTEGROWANEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO
ROZWOJU REGIONALNEGO**

FE.VI.33010-1/06

(sygn. sprawy)

1. Informacje podstawowe

Nazwa i adres Beneficjenta

Miasto Poznań
pl. Kolegiacki 17
61-841 Poznań

Data i numer umowy o dofinansowanie projektu

8 grudnia 2006 r., nr Z/2.30/1/1.1/557/06/U/11/06

Tytuł projektu

Modernizacja ul. Polskiej w Poznaniu na odcinku od ul. Bukowskiej do ul. Dąbrowskiego

Miejsce fizycznej realizacji inwestycji

Poznań

Okres realizacji projektu

a) umowa o dofinansowanie projektu: 23.11.2005 r. – 15.12.2006 r.

b) wnioski o płatność: 30.12.2005 r. – 15.12.2006 r.

Instytucja kontrolująca

Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu – Instytucja Pośrednicząca ZPORR
Al. Niepodległości 16/18
61-713 Poznań

Podstawa prawna prowadzenia kontroli

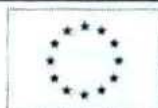
Upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 456/11 z 15.09.2011 r. Nr KN.II.0030.456/11

Skład zespołu kontrolującego

Marek Pondel – główny specjalista w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, kierownik zespołu kontrolującego,
Tomasz Hildebrandt – inspektor wojewódzki w Oddziale Weryfikacji i Potwierdzenia Płatności Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu

Imię, nazwisko i telefon do osoby odpowiedzialnej ze strony beneficjenta za bieżące kontakty

Pan Jan Gosiewski, Naczelnik Wydziału Funduszy Europejskich Zarządu Dróg Miejskich w Poznaniu, tel. 61 64 77 292.



Unia Europejska

al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań
tel. (61) 854 13 41, fax (61) 854 16 24
www.poznan.uw.gov.pl, e-mail: fe@poznan.uw.gov.pl



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

UP

2. Lista sprawdzająca – dotyczy projektów realizowanych w ramach Priorytetu I, III (poza Działaniem 3.4).

Lp.	Pytanie	T	N	N/D	Źródło informacji	Uwagi
2. ZNACZNA MODYFIKACJA (art. 30 ust. 4 rozporządzenia 1260/1999)						
2.1	Czy w projekcie wystąpiła zmiana charakteru własności danej pozycji infrastruktury?		X		Oświadczenie Beneficjenta, weryfikacja ewidencji środków trwałych i dokumentów OT: - przyjęcie środka trwałego, nr 18/9/06 z grudnia 2006 r. Wartość rozliczenia – 22.622.504,47 zł	Brak uwag
2.2	Czy w projekcie wystąpiło zaprzestanie działalności produkcyjnej lub wystąpiła zmiana lokalizacji działalności produkcyjnej?		X		Wywiad z pracownikiem, wizja lokalna obiektu : ul. Polska na odcinku od ul. Bukowskiej do ul. Dąbrowskiego w Poznaniu	Brak uwag
2.3	Czy w projekcie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter lub warunki jego wykonania?		X		Oświadczenie Beneficjenta, wizja lokalna	Brak uwag
2.4	Czy w projekcie wystąpiła zmiana przyznająca firmie lub instytucji publicznej nienależne korzyści?		X		Projekt jest monitorowany przez Instytucję Pośredniczącą ZPORR. Wezwanie do zwrotu Wojewody Wielkopolskiego z 25.05.2011 r. nr FE.V-2.33010-1-3/06. Ankieta dotycząca kwalifikowalności VAT z 24.02.2011r. Oświadczenie o kwalifikowalności VAT z 31.03.2010 r. Na dzień kontroli złożono dodatkowe oświadczenie.	Miasto Poznań w 2010 r. poinformowało, że podmiot realizujący projekt (ZDM w Poznaniu) nabył prawo odliczenia części podatku VAT poprzez korektę odliczenia w trybie art. 91 ust. 7 ustawy o podatku od towarów i usług. Podatek VAT wynika z faktur dokumentujących wydatki poniesione w ramach projektu w części powiązanej z świadczeniem odpłatnych usług opodatkowanych podatkiem VAT w zakresie odprowadzania wód opadowych i roztopowych od odbiorców indywidualnych. ZDM w Poznaniu świadczy te usługi odpłatnie na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z indywidualnymi odbiorcami usług. Naczelnik US Poznań – Winogrody w decyzjach z 28.07.2010 r. nr V/4400-15/10/W, V/4400-16/10/W, V/4400-23/09/W, V/4400-24/09/W, V/4400-25/09/W stwierdził, że ZDM w Poznaniu nabył prawo do odliczenia począwszy od rozliczenia za rok 2009. 9 i 22.06.2010 r. Miasto Poznań dokonało zwrotu kwoty 27.841,80 PLN (należność główna i odsetki). W 2011 r. Miasto Poznań nie dokonało zwrotu środków tytułem odliczenia za rok 2010, ponieważ Dyrektor IS w Poznaniu uchylił decyzje Naczelnika US Poznań –



					Winogrydy i przekazał sprawę odliczenia podatku od kanalizacji deszczowej do ponownego rozpatrzenia przez organ I instancji.
2.5	Czy w projekcie nastąpiła znaczna modyfikacja, co oznacza, iż: w pytaniach 2.1 lub 2.2 wystąpiła odpowiedź "tak" przy jednoczesnym wystąpieniu odpowiedzi "tak" w punkcie 2.3 lub 2.4, gdzie "tak" z odpowiedzi 2.1 lub 2.2 jest przyczyną zaś "tak" z odpowiedzi 2.3 lub 2.4 jest skutkiem?	X	-		Brak uwag
3. ZGODNOŚĆ Z WNIOSEM O DOFINANSOWANIE (I ZAWARTĄ UMOWĄ)					
3.1	Czy podmiot zarządzający/finansujący projektem w okresie trwałości jest tożsamy z podmiotem wskazanym w pkt D.10 (w przypadku działania 3.4 pkt 26) wniosku o dofinansowanie	X		Droga jest własnością Miasta Poznania, zarządzanie obiektem odbywa się zgodnie z Ustawą o samorządzie gminnym z 8 marca 1990 r., tekst jednolity z 2001 roku (Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz ustawy z 21. marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2007 r., Nr 1, poz. 115 ze zm.)	Obiektem zarządza Zarząd Dróg Miejskich w Poznaniu
4. ZGODNOŚĆ Z PRZEPISAMI PRAWA KRAJOWEGO I WSPÓLNOTOWEGO					
4.1	Czy beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu w dobrym stanie?	X		Bieżącym utrzymaniem i konserwacją obiektu zajmuje się Zarząd Dróg Miejskich w Poznaniu. Przeprowadzono wizję lokalną projektu oraz sprawdzono Książkę drogi nr P0058683064011 odcinka drogi ul. Bułgarska – Polska. Przeprowadzane są coroczne kontrole odcinka objętego projektem (odnotowywane w Dzienniku objazdu dróg – ul. Polska, nr 67).	Zapisy w Książce drogi oraz wizja lokalna wykonana w dniu 26.09.2011 r. potwierdzają bardzo dobry stan nawierzchni, infrastruktury towarzyszącej oraz zieleni.
Polityki horyzontalne					
4.2	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki ochrony środowiska?		X	Projekt neutralny względem środowiska	Brak uwag
4.3	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki równości szans?	X		Wniosek aplikacyjny, wizja lokalna obiektu.	Projekt o pozytywnym wpływie na zagadnienia z zakresu polityki równości szans – na przybudowanym odcinku ul. Polskiej obniżono krawężniki w celu ułatwienia komunikacji osobom niepełnosprawnym
4.4	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego?	X		Wniosek aplikacyjny, wizja lokalna obiektu.	Projekt o pozytywnym wpływie na zagadnienia z zakresu polityki społeczeństwa informacyjnego – rozbudowa i modernizacja urządzeń oraz sieci teleinformatycznej (np. światłowody), modernizacja systemu sterowania ruchem
Kwalifikowalność VAT					
4.5	Czy zmienił się status podatkowy beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu?	X		Projekt jest monitorowany przez Instytucję Pośredniczącą ZPORR. Oświadczenia beneficjenta o kwalifikowalności VAT z:	Projekt jest częściowo wykorzystywany na cele działalności opodatkowanej. Część kosztu podatku VAT w



				18.12.2007 (za 2006 r.), 26.03.2008 (za 2007 r.), 31.03.2010 (za 2009 r.). Ankieta dotycząca kwalifikowalności VAT z 31.03.2010 i z 24.02.2011.. Na dzień kontroli złożono dodatkowe oświadczenie.	projekcie stanowi wydatek niekwalifikowalny. 9 i 22.06.2010 r. Miasto Poznań dokonało zwrotu kwoty 27.841,80 PLN (należność główna i odsetki). W 2011 r. Miasto Poznań nie dokonało zwrotu środków tytułem odliczenia za rok 2010, ponieważ Dyrektor IS w Poznaniu uchylił decyzje Naczelnika US Poznań – Winogrody i przekazał sprawę odliczenia podatku od kanalizacji deszczowej do ponownego rozpatrzenia przez organ I instancji.
4.6	Czy zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu?		X	Jak wyżej	Brak uwag
5. CEL PROJEKTU					
5.1	Czy po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu?	X		Wizja lokalna, oświadczenie Beneficjenta, sprawozdanie końcowe (załącznik nr 2 do sprawozdania końcowego). - długość wybudowanej drogi – 1 km, - liczba wybudowanych skrzyżowań – 2 szt., - liczba wybudowanych zatok autobusowych – 4 szt.,	<u>Wskaźnik rezultatu:</u> - natężenie ruchu na drodze – wzrost o 220 pojazdów na godzinę, - liczba wypadków drogowych – spadek o 4 szt. (załącznik nr 2 do sprawozdania złożony do IPOs z 28.09.2007 r.).
5.2	Czy wskaźniki produktu zostały zachowane?	X		Wizja lokalna, wywiad z pracownikiem, wskaźniki jak wyżej.	Brak uwag
6. INFORMACJA I PROMOCJA					
6.1	Czy beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z Podręcznika procedur wdrażania ZPORR dot. informacji i promocji projektu po okresie realizacji projektu??	X		Wniosek aplikacyjny, kontrola końcowa, wizja lokalna: - tablica pamiątkowa, - strona internetowa www.zdm.poznan.pl oraz - korespondencja z logo ZPORR, - ulotki i materiały promocyjne, - notki prasowe.	Informacja o zrealizowanym projekcie znajduje się na stronie Zarządu Dróg Miejskich w Poznaniu, link: http://www.zdm.poznan.pl/projekty_ue.php?site=okres&sub=1&pr=1
7. ARCHIWIZACJA					
7.1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację projektową zgodnie z oświadczeniem z pkt 25 wniosku o płatność końcową?	X		Urząd Miasta Poznania, pl. Kolegiacki 17 oraz Zarząd Dróg Miejskich, ul. Wileczak 16 w Poznaniu.	W Zarządzie Dróg Miejskich w Poznaniu znajduje się pełna dokumentacja związana z realizacją projektu za wyjątkiem oryginału umowy o dofinansowaniu oraz pism IPOs informujących o poświadczeniu wydatków oraz przekazaniu refundacji.
7.2	Czy przechowywana dokumentacja jest kompletna (na podstawie kontroli wrywkowej)?	X		Lista sprawdzająca ścieżkę audytu projektu, przekazana w dniu 13.09.2011 r. do Instytucji Pośredniczącej ZPORR oraz kontrola wrywkowa dokumentacji Beneficjenta: a) <u>dokumentacji przetargowej</u> przeprowadzono postępowanie: - Zamówienie na roboty	Sprawdzono również korespondencję IPOs dotyczącą poświadczenia wydatków oraz refundacji środków z EFRR – w siedzibie ZDM w Poznaniu znajdują się pświadczone kopie pism, oryginały zaś w Urzędzie Miasta Poznania, pl. Kolegiacki 17.



Unia Europejska

al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań
tel. (61) 854 13 41, fax (61) 854 16 24
www.poznan.uw.gov.pl, e-mail: fe@poznan.uw.gov.pl



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

				<p>budowlane w zakresie modernizacji ulicy Polskiej od ulicy Dąbrowskiego do ulicy Bukowskiej wraz ze skrzyżowaniem z ulicy Polskiej z ulicą Dąbrowskiego w Poznaniu.</p> <p><u>b) sprawozdawczość</u> złożono wyłącznie sprawozdanie końcowe – wpływ do IPOś – 08.01.2007r., korekty załącznika nr 2 do sprawozdania z 25.01.2007 r. oraz z 28.09.2007 r. (wpływ do IPOś)</p> <p><u>c) wniosków o płatność</u> (złożono 1 wniosek o płatność końcową Wrywkowo sprawdzono oryginały faktur oraz potwierdzenia zapłaty za faktury nr: - 251324 z 29.05.2006 (17) - 251335 z 12.06.2006 (24), - 251365 z 27.07.2006 (33) - 251385 z 31.08.2006 (40).</p> <p><u>d) wnioski aplikacyjne</u> - wniosek o dofinansowanie z dnia 20.03.2006, data wpływu: 21.03.2006, suma kontrolna: 108a-464b-148e-e8b4, potwierdzenie wpływu wniosku z dnia 21.03.2006 r. - wniosek o dofinansowanie z dnia 02.06.2006, data wpływu: 05.06.2006, suma kontrolna: 43da-a103-b09d-5413.</p>	
7.3	Czy Beneficjent opracował procedurę archiwizacji, która uwzględnia czas przechowywania dokumentów określony w umowie o dofinansowanie? (bez 3.4)	X		<p>Zarządzenie nr 8 Dyrektora Zarządu Dróg Miejskich w Poznaniu z 31 marca 2011. w sprawie wprowadzenia Instrukcji dotyczącej zasad postępowania z dokumentacją związaną z projektami współfinansowanymi ze środków unijnych w ramach programów operacyjnych: SPOT, ZPORA, WRPO, WRPO, POIS. Ww. Zarządzenie w rozdziale VII, § 1 wskazuje konieczność przechowywania dokumentacji projektów realizowanych w ramach ZPORA do 31.12.2013 r. Do 30 marca 2011 r. obowiązywało Zarządzenie Nr 35 Dyrektora Zarządu Dróg Miejskich w Poznaniu z 28.12.2006 r. w sprawie wprowadzenia zasad archiwizacji dokumentów realizowanych w ZDM w Poznaniu z dofinansowaniem ze środków Funduszy Strukturalnych, Zarządzenie nr 1 Dyrektora ZDM w Poznaniu z 17.01.2005 r. w sprawie stosowania Instrukcji Kancelaryjnej dla Zarządu Dróg Miejskich w Poznaniu. Archiwizacja dokumentacji w Urzędzie Miasta Poznania</p>	Brak uwag




					prowadzona jest w oparciu o zarządzenie Nr 34/2008/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 15 września 2008 r. w sprawie zasad gromadzenia i przechowywania dokumentacji projektów realizowanych przez Urząd Miasta Poznania.	
7.4	Czy Beneficjent został pouczone o obowiązku przechowywania dokumentacji przynajmniej do 31 grudnia 2013 r.?	X			-	Brak uwag


Informacje końcowe:

- 1) W trakcie wizyty monitorującej informacji udzielali: Pan Jan Gosiewski, Naczelnik Wydziału Funduszy Europejskich w Zarządzie Dróg Miejskich w Poznaniu.
- 2) Wizyta monitorująca została odnotowana w książce kontroli Zarządu Dróg Miejskich w Poznaniu pod pozycją 11/2011 r.
- 3) Informacja pokontrolna została sporządzona na 6 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.
- 4) Zgodnie z treścią § 19 ust. 1 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Fundusz Spójności (Dz. U. Nr 90, poz. 602), kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej przesyła do Instytucji Pośredniczącej.

PREZYDENT MIASTA POZNAŃ


Ryszard Grobelny
(data i podpis Beneficjenta)

Główny Specjalista


Marek Pondel
(data i podpis kontrolujących) 26.09.2011

Inspektor Wojewódzki


Tomasz Hildebrandt 26.09.2011

Poznań, 26 września 2011 r.



**Kontrola trwałości projektu
„Modernizacja ul. Polskiej w Poznaniu na odcinku od ul. Bukowskiej do ul.
Dąbrowskiego”
projekt nr Z/2.30/I/1.1/557/06, Beneficjent: Miasto Poznań
Zintegrowany Program Operacyjny Rozwoju Regionalnego 2004-2006**

