

Katowice, 16 września 2022 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiat Częstochowski

Tytuł projektu: Zwiększenie mobilności Subregionu Północnego i dostępu do sieci TEN-T poprzez przebudowę dróg powiatowych na ciągu DK-1 - Poczesna - Mazury - Młynek - Wąsosz - DW 908. Etap I - przebudowa DP 1056S w miejscowości Poczesna

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.06.01.00-24-012F/19

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Zapisy ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.06.01.00-24-012F/19 z dnia 14 kwietnia 2020 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Monika Steuer	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Arkadiusz Kazubiński	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 29 sierpnia 2022 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI,
Poczesna na odcinku 3,099 km od DK-1 do skrzyżowania z ul. Wierzbową (km 2+550 – km 5+649)

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Pani Patrycja Witkowska – Zastępca Naczelnika Wydziału Organizacji, Rozwoju i Gospodarki Mieniem w Starostwie Powiatowym w Częstochowie,
Pan Roman Pakuła – Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 2/2022

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.06.01.00-24-012F/19.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.
5. Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji".
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1 Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była przebudowa drogi powiatowej DP1056S (ul. Południowa i ul. Łąkowa) zlokalizowanej w m. Poczesna w powiecie częstochowskim na odcinku 3,099 km od DK-1 do skrzyżowania z ul. Wierzbową (km 2+550 – km 5+649). W ramach projektu zostały wykonane: poszerzenie jezdni, nowa konstrukcja nawierzchni wraz z podbudową, budowa nowego ronda na skrzyżowaniu ulic Łąkowa, Południowa i Chabrowa, pobocza, chodnik z kostki betonowej wraz ze zjazdami, odwodnienia drogi wraz z przepustami oraz wprowadzenie czytelnego oznakowania pionowego i poziomego. Inwestycja miała na celu poprawę bezpieczeństwa użytkowników drogi.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz wizji lokalnej zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami wskaźnik produktu przewidziany we wniosku o dofinansowanie został na dzień kontroli utrzymany.

Wskaźnik produktu:

Długość przebudowanych dróg powiatowych [km]– 3,1;

Wskaźnik potwierdzono na podstawie Protokołu odbioru końcowego z 19.10.2021 r., ewidencji środków trwałych oraz wizji lokalnej.

Projekt nie realizował wskaźników rezultatu jednakże cel projektu jakim była poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi został zachowany.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem poziom kosztów i przychodów operacyjnych nie zmienił się w stosunku do danych z ostatniej aktualizacji, a projekt nie generuje dochodu netto.

7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie zespół kontrolujący stwierdził, że po zrealizowaniu przedmiotowego projektu nie zaszły przesłanki umożliwiające odzyskanie podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Starostwie Powiatowym przy ul. Jana III Sobieskiego 9, 42-217 w Częstochowie.

7.7 Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanymi z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

7.8 Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem niniejszy projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez instytucje do tego uprawnione.

7.9 Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna. Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdziła:

Barbara Malcharek

Zastępca Dyrektora

Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany podpisem elektronicznym