



INFORMACJA POKONTROLNA W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO INNOWACYJNA GOSPODARKA 2007-2013, PODDZIAŁANIE 6.2.2 POIG

Pełna nazwa Beneficjenta	Miasto Zabrze
Osoby reprezentujące Beneficjenta na zewnątrz	Pani Małgorzata Mańka-Szulik – Prezydent Miasta Zabrze Pani Małgorzata Juchniewicz – Pracownik Wydziału Realizacji Projektów
Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym	Pani Grażyna Szczepańska – Wabnic – Naczelnik Wydziału Realizacji Projektów Pan Rafał Kobos – Pełnomocnik Prezydenta Miasta ds. Inwestorów, Naczelnik Biura ds. Inwestorów
Osoby, które udzielały wyjaśnień	Pani Małgorzata Juchniewicz – Pracownik Wydziału Realizacji Projektów Pani Grażyna Szczepańska – Wabnic – Naczelnik Wydziału Realizacji Projektów Pan Rafał Kobos – Pełnomocnik Prezydenta Miasta ds. Inwestorów, Naczelnik Biura ds. Inwestorów
Podmiot kontrolujący	Departament Programów Wsparcia Innowacji i Rozwoju, Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju
Skład osobowy zespołu kontrolującego	Łukasz Riedel – kierownik zespołu kontrolującego Ewa Kwaśniewska-Gawryluk – członek zespołu kontrolującego
Data i miejsce przeprowadzenia kontroli	19-21.12.2018 r. ul. Powstańców Śląskich 5-7, 41-800 Zabrze
Zakres kontroli	Kontrola trwałości projektu Nr POIG.06.02.02-00-0061/11-00 pn.: „Przeprowadzenie działań studyjno-koncepcyjnych dla udostępnienia terenów inwestycyjnych miasta Zabrze” ma na



dofinansowanie z dnia 14 września 2011 r. w zakresie dotyczącym utrzymania we wskazanym okresie rezultatów projektu (m.in. stanu prawnego, utrzymanie wskaźników produktu, osiągnięcie wskaźników rezultatu, osiągnięcie celów opisanych we wniosku o dofinansowanie, realizacja obowiązku związanego z promocją).

Podstawa prawna

art. 26 i 35e ust. 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1649, z późn. zm.)

- Umowa o dofinansowanie projektu Nr POIG.06.02.02-00-0061/11 z dnia 14 września 2011 r.,
- Upoważnienie Ministra Rozwoju Nr MR/57-UPM/18 z dnia 17 stycznia 2018 r.
- Upoważnienie Nr DIR/98/2018 do przeprowadzenia kontroli z dnia 5 grudnia 2018 r.

INFORMACJE OGÓLNE O PROJEKCIE:

Nazwa projektu

Przeprowadzenie działań studyjno-koncepcyjnych dla udostępnienia terenów inwestycyjnych miasta Zabrze

Numer i data umowy o dofinansowanie projektu

Nr POIG.06.02.02-00-0061/11-00 z dnia 14 września 2011 r.

Aneksy do umowy o dofinansowanie

Nr 1 z dnia 9 sierpnia 2012 r.
Nr 2 z dnia 3 grudnia 2013 r.

Okres kwalifikowalności wydatków

18 lipca 2011 r. – 30 listopada 2013 r.

Całkowity koszt realizacji

964 935,00 PLN

Projektu

Kwota wydatków kwalifikowanych

784 500,00 PLN

Kwota dofinansowania

666 825,00 PLN

Współczynnik dofinansowania

85 % kwoty wydatków kwalifikowanych



Posiadane przez przedsiębiorcę dokumenty, tj.:

- wniosek o dofinansowanie projektu,
- Umowa o dofinansowanie projektu, aneksy do Umowy o dofinansowanie oraz wnioski o płatność są zgodne z dokumentacją znajdującą się w Instytucji Zarządzającej.

Zgodnie z ustnym oświadczeniem beneficjenta Miasta Zabrze projekt pn. *Przeprowadzenie działań studyjno-koncepcyjnych dla udostępnienia terenów inwestycyjnych miasta Zabrze* nie był dotychczas kontrolowany w zakresie Umowy o dofinansowanie Nr POIG.06.02.02-00-0061/11-00.

STAN PRAWNY

Beneficjent posiada tytuł prawny do nieruchomości, na której jest prowadzona inwestycja. We wniosku o dofinansowanie beneficjent zadeklarował tereny w obrębie Biskupice, Miechowice, Mikulczyce oraz Rokitnica łącznie o powierzchni 172,2242 ha. Beneficjent przedłożył zespołowi kontrolującemu *Wykaz właścicieli władających wraz z działkami, użytkami i księgami wieczystymi*, które potwierdzają tytuł prawny Beneficjenta do działek obejmujących ww. tereny inwestycyjne. Ponadto przedłożono Wykaz działek ewidencyjnych, na którym zaznaczone zostały działki sprzedane inwestorom o łącznej powierzchni 49,7035 ha.

Wydruki ww. wykazów z elektronicznego systemu Urzędu Miasta oraz mapy poglądowe, przedstawiające schemat terenów inwestycyjnych KSSE, stanowią **Załącznik Nr 1, 2 i 3** do niniejszej Informacji pokontrolnej.

REALIZACJA PROJEKTU

W wyniku przeprowadzonej kontroli realizacji projektu pn. *„Przeprowadzenie działań studyjno-koncepcyjnych dla udostępnienia terenów inwestycyjnych miasta Zabrze”* w miejscu realizacji projektu, zespół kontrolujący ustalił:

Źródła finansowania projektu.

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie Nr POIG.06.02.02-00-0061/11, w źródłach finansowania projektu wskazał, że projekt będzie finansowany ze środków własnych Miasta



Beneficjent przedłożył zespołowi kontrolującemu Uchwałę Nr XX/260/12 Rady Miejskiej w Zabrzu z dnia 13 lutego 2012 r., w ramach której uchwalono Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2012-2016, uwzględniający w pkt. 14 środki finansowe na lata 2012-2013 dla przedsięwzięcia pn: *Przeprowadzenie działań studyjno-koncepcyjnych dla udostępnienia terenów inwestycyjnych miasta Zabrze*. Łącznie zabezpieczono środki na realizację przedmiotowego projektu w wysokości 1 848 245,00 PLN (koszty całkowite), zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie projektu.

Kopia przedmiotowej Uchwały Rady Gminy wraz z wykazem i prognozą finansową stanowią **Załącznik Nr 4** do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kwalifikowalność wydatków i przejrzystość finansowa.

Ewidencja Księgowa.

Zgodnie z § 7 ust. 12 Umowy o dofinansowanie projektu, beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia dla projektu odrębnej informatycznej ewidencji księgowej, umożliwiającej identyfikację wszystkich transakcji oraz poszczególnych operacji bankowych związanych z projektem.

Ewidencja księgowa w Urzędzie Miejskim w Zabrzu odbywa się komputerowo w podsystemach FK_ORG oraz FK_JB Systemu „OTAGO”, zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w dokumencie pn: Zarządzenie nr 120/KSU/2012 Prezydenta Miasta Zabrze – Kierownika Urzędu Miejskiego z dnia 14.08.2012r. (z późn. zm.).

Wydatki związane z projektem są księgowane na rachunku podstawowym Miasta Zabrze, natomiast wyodrębnioną ewidencję księgową uzyskano poprzez wydzielenie zadania budżetowego nr WI/SR/21/12 - PRZEPROWADZENIE DZIAŁAŃ STUDYJNO-KONCEPCYJNYCH DLA UDOSTĘPNIENIA TERENÓW INWESTYCYJNYCH MIASTA ZABRZE.

Zgodnie z dokumentacją przedłożoną zespołowi kontrolującemu Beneficjent prowadzi dla projektu odrębną informatyczną ewidencję księgową, umożliwiającą identyfikację wszystkich transakcji związanych z projektem.

Oświadczenie Beneficjenta oraz wydruk z ww. systemu potwierdzający prowadzenie ewidencji zgodnie z umową o dofinansowanie stanowią **Załącznik Nr 5** do niniejszej Informacji pokontrolnej.



Realizacja wskaźników

Wskaźniki produktu:

1	2	3	4	5	6
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa wskaźnika	Wartość na dzień kontroli	Stopień realizacji wskaźnika (%)
1	Dokumentacja techniczna i projektowo-budowlana związana z uzbrojeniem terenu pod inwestycje	sztuka	6	6	100%
2	Raport oddziaływania na środowisko inwestycji – układu drogowego	sztuka	1	1	100%

Wskaźniki rezultatu:

1	2	3		4	5	6
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa wskaźnika	Wartości docelowa wskaźnika	Wartość na dzień kontroli	Stopień realizacji wskaźnika (%)
1	Prognozowana wartość inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach	PLN	0,00	103 337 880,00	163 805 530,00	158,5%
2	Wartość terenów inwestycyjnych	PLN	75 150 000,00	167 000 000,00	179 281 020,00*	107,3%

*Przyjęto wartość rynkową 1m² powierzchni w wysokości 1m²=104,10 zł, na podstawie operatu szacunkowego dla określenia wartości rynkowej gruntu położonego na terenach projektu na potrzeby sprzedaży z maja 2018 r

Dokumenty potwierdzające stan realizacji wskaźników produktu i rezultatu stanowią **Załącznik Nr 6 i 7** do niniejszej Informacji pokontrolnej.



Promocja projektu.

Zgodnie z § 11 umowy o dofinansowanie POIG.06.02.02-00-0061/11-00 z dnia 14 września 2011 r. beneficjent jest zobowiązany do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków POIG, zarówno w trakcie realizacji Projektu, jak i po jego zakończeniu. W wymienionym zakresie beneficjent zobowiązany jest do stosowania zapisów art. 8 i art. 9 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006 r.)

W ramach promocji projektu beneficjent podjął m. in. następujące działania

- wszystkie dokumenty i opracowania, które powstały w ramach realizacji projektu opatrzone są logo Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka i Unii Europejskiej oraz informacją o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- na stronie internetowej Miasta Zabrze www.um.zabrze.pl znajdują się informacje o dofinansowaniu projektu ze środków POIG;
- dokumentacja powstała w ramach projektu oraz dokumenty okazane podczas kontroli opatrzone zostały stosownymi oznaczeniami;
- beneficjent przedłożył zespołowi kontrolującemu broszurę informacyjną dotyczącą realizowanego projektu.

Kserokopie i wydruki materiałów promocyjnych stanowią **Załącznik Nr 8** niniejszej Informacji pokontrolnej.

Archiwizacja

Ustalono, że dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w :

- budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Powstańców Śląskich 5/7, Zabrze,
- budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Religi 1, Zabrze.

Dokumentację związaną z projektem należy przechowywać zgodnie z zapisami § 10 ust. 22 umowy w związku z § 8 ust. 6 umowy o dofinansowanie.

Ustalono, że dokumentacja projektowa przechowywana jest prawidłowo.



KWALIFIKOWALNOŚĆ PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG

Beneficjent w oświadczeniu zawartym we wniosku o dofinansowanie nr POIG.06.02.02.-00-0061/11 a następnie w składanych wnioskach o płatność zadeklarował, że będzie miał możliwość odzyskania lub odliczenia poniesionego ostatecznie podatku VAT, w związku z tym podatek VAT nie był kwalifikowany w trakcie realizacji i rozliczania projektu.

WNIOSKI Z KONTROLI

Beneficjent na dzień kontroli trwałości projektu utrzymał wymagane Umową wskaźniki produktu oraz osiągnął zakładane wskaźniki rezultatu na poziomie pow. 100%.

Cel projektu, którym było zwiększenie atrakcyjności gospodarczej terenów inwestycyjnych zlokalizowanych na terenie Miasta Zabrze oraz wzrost konkurencyjności gminy został osiągnięty i utrzymany. Powstała dokumentacja techniczna i projektowo-budowlana wraz z pozwoleniem na budowę oraz raportem oddziaływania na środowisko układu drogowego wraz z sieciami uzbrojenia terenu pozwoliła na skomunikowanie obszaru przeznaczonego na działalność inwestycyjną i daje efekty w postaci realizowanych inwestycji na terenie Miasta Zabrze.

NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Nie stwierdzono naruszenia prawa.

Dowody zgromadzone podczas trwania kontroli stanowią załączniki do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Podpisy osób dokonujących kontroli

GLÓWNY SPECJALISTA

[Signature]
Lukasz Riedel

NACZELNIK WYDZIAŁU

[Signature]
Ewa Kwaśniewska-Gawryluk

Data

14/01/2018r.

Podpisy Beneficjenta

PREZYDENT MIASTA

[Signature]
Małgorzata Mańka-Szulik

Skarbnik Miasta

[Signature]
mgr Piotr Barczyk