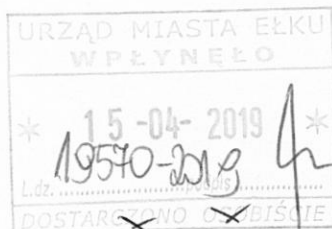


BK  
SR



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO  
W OLSZTYNIE

EFRR-IX.44.1.27.2019  
(RPWM.04.04.03-28-0001/17)



Olsztyn, 10.04.2019 r.



**Pan**  
**Tomasz Andrukiewicz**  
**Prezydent Miasta Ełku**

**Szanowny Panie Prezydencie,**

W związku z zakończeniem kontroli projektu pn. „Przebudowa linii komunikacji miejskiej nr 3 i 5 w celu poprawy transportu publicznego w mieście Ełku – I etap”, oznaczonego nr RPWM.04.04.03-28-0001/17, dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, przekazuję w załączeniu dwa egzemplarze informacji pokontrolnej z przeprowadzonej 08.03.2019 r. i 25.03.2019 r. kontroli w miejscu realizacji projektu.

Uprzejmie proszę o podpisanie i zwrotne odesłanie jednego egzemplarza załączonej informacji pokontrolnej w terminie **14 dni** od daty jej otrzymania do Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Informuję, iż podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do niniejszej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.

Termin na zgłoszenie zastrzeżeń, może być przedłużony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM 2014-2020 na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem tego terminu.

Podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej do Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 dokona analizy zasadności wniesienia uwag, a ich uznanie będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści informacji pokontrolnej.

Z poważaniem  
Województwa  
Warmińsko-Mazurskiego  
**Zbigniew Ciboruch**  
Dyrektor Departamentu  
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego  
10-554 Olsztyn  
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00  
F: +48 89 521 96 09  
E: prr@warmia.mazury.pl  
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością  
ISO 9001:2015  
Nr 388/2006





**Informacja Pokontrolna z kontroli w miejscu realizacji projektu nr RPWM.04.04.03-28-0001/17**  
pn. „Przebudowa linii komunikacji miejskiej nr 3 i 5 w celu poprawy transportu publicznego w mieście Ełku –  
I etap”

Data dokonanej kontroli:	08.03.2019 r., 25.03.2019 r.
Jednostka kontrolująca:	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Koordinator kontroli:	Krzysztof Domurad – Główny Specjalista w Biurze Kontroli EFRR
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Urszula Raczyńska – Podinspektor w Biurze Kontroli EFRR Dariusz Jankowski – Inspektor w Biurze Kontroli EFRR
Upoważnienie do kontroli:	Nr 140/2018 z dnia 24.07.2018 r. Nr 92/2018 z dnia 25.06.2018 r. Nr 99/2018 z dnia 25.06.2018 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	<ul style="list-style-type: none"><li>- 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.).</li><li>- 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. 2018, poz. 1431)</li><li>- Umowa o dofinansowanie projektu: RPWM.04.04.03-28-0001/17-00 z 31.07.2017 r.</li></ul>



Beneficjent/Podmiot kontrolowany:	Gmina Miasto Ełk
Adres podmiotu kontrolowanego:	ul. Józefa Piłsudskiego 4 19-300 Ełk
Miejsce kontroli:	1. Siedziba Beneficjenta 2. Miejsca rzeczowej realizacji projektu
Tytuł projektu:	Przebudowa linii komunikacji miejskiej nr 3 i 5 w celu poprawy transportu publicznego w mieście Ełku – I etap
Nr projektu:	RPWM.04.04.03-28-0001/17
Umowa nr/z dnia:	RPWM.04.04.03-28-0001/17-00 z 31.07.2017 r.
Aneks nr/z dnia:	1. RPWM.04.04.03-28-0001/17-01 z 31.07.2017 r. 2. RPWM.04.04.03-28-0001/17-02 z 27.11.2017 r. 3. RPWM.04.04.03-28-0001/17-03 z 23.10.2018 r.
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:	Tomasz Andrukiewicz - Prezydent Miasta Ełku
Osoba do kontaktów:	Magdalena Klimowicz - główny specjalista ds. projektów inwestycyjnych, Urząd Miasta Ełku
Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta:	-
Cel kontroli:	Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodności z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr: RPWM.04.04.03-28-0001/17-01-04.
Okres poddany kontroli:	19.01.2018 r. – 10.12.2018 r.
Typ kontroli:	<input type="checkbox"/> kontrola doraźna <input checked="" type="checkbox"/> kontrola planowa
Kontrola obejmuje wnioski o płatność:	<input checked="" type="checkbox"/> pośrednią <input type="checkbox"/> końcową

## USTALENIA KONTROLI:

### 1. Ustalenia stanu faktycznego:

#### – Zakres finansowy

Źródła finansowania projektu według umowy o dofinansowanie projektu: RPWM.04.04.03-28-0001/17-00 z 31.07.2017 r., zmienionej aneksami nr: RPWM.04.04.03-28-0001/17-01 z 31.07.2017 r., RPWM.04.04.03-28-0001/17-02 z 27.11.2017 r., RPWM.04.04.03-28-0001/17-03 z 23.10.2018 r. Aneksy nie zmieniły wartości źródeł finansowania.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	<b>9 398 127,85 zł</b>	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	100 405,44 zł	1,07%	
C	KWALIFIKOWALNE	<b>9 297 722,41 zł</b>	98,93%	100,00%
	- środki własne	<b>1 394 658,36 zł</b>		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	<b>6 973 291,81 zł</b>		75,00%
	- środki z budżetu państwa	929 772,24 zł		10,00%
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	<b>1 495 063,80 zł</b>	15,91%	

Finansowanie projektu po zweryfikowaniu następujących wniosków o płatność w Biurze Płatności Departamentu EFRR: RPWM.04.04.03-28-0001/17-001 z 12.03.2018 r., RPWM.04.04.03-28-0001/17-002 z 23.08.2018 r., RPWM.04.04.03-28-0001/17-003 z 19.09.2018 r., RPWM.04.04.03-28-0001/17-004 z 11.12.2018 r.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	<b>4 677 597,92 zł</b>	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	54 840,75 zł	1,17%	
C	KWALIFIKOWALNE	<b>4 622 757,17 zł</b>	98,83%	100,00%
	- środki własne	<b>693 413,56 zł</b>		15,00%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	<b>3 467 067,89 zł</b>		75,00%
	- środki z budżetu państwa	462 275,72 zł		10,00%
	- środki inne			-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	<b>748 254,31 zł</b>	16,00%	

Kontroli poddano oryginalną dokumentację finansowo-księgową, będącą w posiadaniu Beneficjenta, złożoną w ramach wniosków o płatność od nr RPWM.04.04.03-28-0001/17-001 do RPWM.04.04.03-28-0001/17-004. Dokumenty źródłowe opisano w sposób zgodny z Instrukcją wypełniania Wniosku o płatność. Na dokumentach finansowych potwierdzających poniesione wydatki zamieszczono informację o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz środków budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Na oryginalnych dowodach nie stwierdzono zapisów mogących świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł. Zasady ewidencji księgowej projektu w jednostce



kontrolowanej prowadzone są na podstawie Załącznika do Zarządzenia Nr 1337.2017 Prezydenta Miasta Ełku z 27.12.2017 r. w sprawie: zasady rachunkowości projektu „Przebudowa linii komunikacji miejskiej nr 3 i 5 w celu poprawy transportu publicznego w mieście Ełk – I etap”. Zespół kontrolujący stwierdził zgodność danych ujętych w zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków załączonych do wniosków o płatność z danymi zawartymi w ewidencji księgowej wydzielonej dla projektu. Na podstawie wniosków o płatność wypłacono Beneficjentowi wartość dofinansowania w kwocie 3 929 343,61 zł na wyodrębniony rachunek bankowy wskazany w umowie o dofinansowanie projektu.

Gmina jest czynnym podatnikiem VAT. W związku z tym, iż nabycie towarów i usług nie jest związane z czynnościami opodatkowanymi Beneficjentowi nie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego, jak również prawo do ubiegania się o zwrot podatku. Na dzień kontroli Beneficjent nie posiadał interpretacji indywidualnej w sprawie dotyczącej podatku od towarów i usług w zakresie braku możliwości odliczenia podatku od towarów i usług z tytułu realizacji projektu.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

#### – Zakres rzeczowy

Projekt obejmuje swym zakresem trzy zadania zlokalizowane na trasie linii komunikacji miejskiej nr 3 i 5.

**Zadanie nr 1 pn. Przebudowa ul. Bora Komorowskiego** (na odcinku od ul. Piwnika Ponurego do skrzyżowania z ul. Kolonia z wyłączeniem skrzyżowania):

- budowa jezdni ul. Bora Komorowskiego oraz wlotów ulic bocznych,
- budowa zatok postojowych dla samochodów osobowych,
- budowa ciągów pieszych,
- budowa pętli autobusowej,
- budowa drogi dla rowerów (od ul. Kolonia do ul. Okulickiego),
- budowa zjazdów na osiedle oraz do przyległych posesji,
- budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia ul. Bora Komorowskiego,
- budowa sieci teletechnicznej,
- budowa oświetlenia drogowego.

**Zadanie zostało zrealizowane w oparciu o następujące decyzje:**

- Decyzję Starosty Ełckiego Nr 224/2017 z dnia 15.05.2017 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą zezwolenia na realizację inwestycji drogowej dla inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej - ulicy Bora Komorowskiego w Ełku wraz z oświetleniem ulicznym, kanalizacją deszczową, kanałem technologicznym, budową pętli autobusowej oraz przebudową uzbrojenia kolidującego z projektowanym układem komunikacyjnym. Lokalizacja inwestycji działki stanowiące pas drogowy: 1214, 1215/1, 1215/4, 1217/4, 1234/14, 1234/17, 1239/6, 2226, 1236/3, 1261/1, 1261/6, 1261/8, 1266/38; działki przewidziane do podziału i zatwierdzenia decyzją ZRID: 1238, 1215/8, 2215/9, 2215/10, 1212/2; działka do pozyskania w całości 2834/10; działka przewidziane na czasowe zajęcie 2834/7.
- Pismo Prezydenta Miasta Ełku znak: MK-K.604.5.2017 z dnia 12.01.2017 r. informujące o niewymaganiu uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach w zakresie przebudowy ulicy Bora Komorowskiego w Ełku.

**Zadanie zostało zrealizowane w oparciu o następującą dokumentację techniczną:**

- Budowa ul. Bora Komorowskiego w Ełku wraz z oświetleniem, kanalizacją deszczową, kanałem technologicznym, budową pętli autobusowej oraz przebudową uzbrojenia kolidującego z projektowanym układem komunikacyjnym.

**Przed rozpoczęciem robót Inwestor zawiadomił o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych Powiatowy**

Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ełku w dniu 19.04.2018 r.

**Roboty budowlane** wykonywane były w oparciu o umowę nr 30/ZI/2018 z dnia 24.05.2018 r., zawartą z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Ełku sp. z o.o., ul. Kolonia 1, 19-300 Ełk. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do dnia 24.10.2018 r., a wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 3 549 395,64 zł brutto.

Nie dokonywano zmian istotnych pozwolenia na budowę. Zmiany nieistotne zostały wprowadzone przez projektanta do dokumentacji technicznej i zostały odpowiednio oznaczone.

**Nadzór inwestorski** nad robotami budowlanymi w przedmiotowym projekcie sprawuje Zespół Inwestycji sp. z o.o., ul. Piłsudskiego 2, 19-300 Ełk w oparciu o umowę w sprawie zasad wykonywania obsługi inwestorskiej w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych i remontowych Gminy Miasta Ełk. Ustalone przez strony wynagrodzenie – 3% wartości zrealizowanych nakładów inwestycyjnych lub remontów, realizowanych na podstawie dokumentacji projektowej plus obowiązujący podatek VAT. Umowa zawarta została w dniu 02.11.2010 r. na czas nieokreślony.

**Przekazanie placu budowy** Wykonawcy nastąpiło w dniu 26.06.2018 r. na podstawie protokołu komisyjnego przekazania placu budowy.

**Przebieg robót budowlanych** opisany jest w dzienniku budowy nr 140/2018. Rozpoczęcie robót budowlanych nastąpiło w dniu 10.07.2018 r.

W dniu 24.10.2018 r. Wykonawca zgłosił pisemnie gotowość do odbioru końcowego wykonanie zadania nr 1.

**Odbiór końcowy** nastąpił w dniu 05.11.2018 r., komisja odbiorowa nie wniosła uwag do odebranych robót.

#### **Inwentaryzacja powykonawcza:**

Wykonane roboty zostały zainwentaryzowane przez uprawnionego geodetę.

#### **Powiadomienie organów administracji po zakończeniu robót:**

- w dniu 14.11.2018 r. powiadomiono Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Ełku,
- w dniu 14.11.2018 r. powiadomiono Komendę Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ełku.
- w dniu 29.11.2018 r. do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Ełku złożono wniosek o udzielenie pozwolenia na użytkowanie.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Ełku w dniu 13.12.2018 r. wydał decyzję nr PINB-7114/41/30/2018 o umorzeniu postępowania dotyczącego wydania pozwolenia na użytkowanie.

#### **Zadanie nr 2 pn. Przebudowa istniejących przystanków komunikacji miejskiej linii nr 3 i 5:**

- przebudowa przystanków/wymiana na nowe 30 wiat przystankowych, 14 wiat zostanie wyposażonych w kamery monitoringu oraz przycisk bezpieczeństwa alarmowego SOS,
- przebudowa zatoki parkingowej na ul. Armii Krajowej na przystanek komunikacji miejskiej,
- przebudowa chodnika w zakresie wydzielenia na jego szerokości ścieżki rowerowej na odcinku od istniejącej ścieżki przy ul. Dąbrowskiego poprzez ul. Armii Krajowej i dalej w ul. Orzeszkowej,
- przebudowa pętli autobusowej przy ul. Suwalskiej.

#### **Zadanie realizowane jest w oparciu o następujące decyzje:**

- Pozwolenie Warmińsko-Mazurskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 113/2017 z 24.03.2017 r. udzielające pozwolenia na przebudowę chodnika w zakresie wydzielenia na nim ścieżki rowerowej przy ul. Armii Krajowej i ul. Orzeszkowej w Ełku, dz. nr 436, 404,
- Pozwolenie Warmińsko-Mazurskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 114/2017 z 24.03.2017 r. udzielające pozwolenia na przebudowę zatoki parkingowej na dz. nr 436 i 360 (obręb Ełk 1) przy ul. Armii Krajowej w Ełku.
- Pismo Prezydenta Miasta Ełku znak: MK-K.604.32.2017 z dnia 09.03.2017 r. informujące o niewymaganiu uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach w zakresie przebudowy istniejących przystanków komunikacji miejskiej linii nr 3 i 5 w obszarze miasta Ełku.

#### **Zgłoszenia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę:**

- Zgłoszenie zamiaru wykonania robót (ZI/226/17) z dnia 09.03.2017 r. – przebudowa pętli autobusowej przy

ul. Suwalskiej w Ełku,

- Zgłoszenie zamiaru wykonania robót (ZI/227/17) z dnia 09.03.2017 r. – przebudowa zatoki parkingowej przy ul. Armii Krajowej w Ełku na przystanek komunikacji miejskiej,
- Zgłoszenie zamiaru wykonania robót (ZI/228/17) z dnia 10.03.2017 r. – przebudowa chodnika w zakresie wydzielenia ścieżki rowerowej przy ul. Armii Krajowej i ul. Orzeszkowej w Ełku,
- Zgłoszenie zamiaru wykonania robót (ZI/229/17) z dnia 10.03.2017 r. – wymiana wiat przystankowych komunikacji miejskiej linii 3 i 5.

Powyższe zgłoszenia złożono w Starostwie Powiatowym w Ełku w dniach: 10.03.2017 r., 13.03.2017 r.

**Zadanie jest realizowane w oparciu o następującą dokumentację techniczną:**

- Przebudowa (wymiana) istniejących wiat przystankowych komunikacji miejskiej linii nr 3 i 5 w Ełku,
- Przebudowa pętli autobusowej przy ulicy Suwalskiej w Ełku,
- Przebudowa chodnika w zakresie wydzielenia na nim ścieżki rowerowej przy ul. Armii Krajowej w Ełku,
- Przebudowa zatoki parkingowej przy ulicy Armii Krajowej w Ełku.

**W okresie objętym kontrolą zrealizowano:**

- ❖ **przebudowę zatoki parkingowej przy ul. Armii Krajowej w Ełku na przystanek komunikacji miejskiej**

**Roboty budowlane** wykonywane były w oparciu o umowę nr 37/ZI/2018 z dnia 29.06.2018 r., zawartą z firma Drogbud Ełk Chocian Kucewicz spółka jawna, ul. Suwalska 84E, 19-300 Ełk. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do dnia 31.07.2018 r., a wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 67 742,41 zł brutto.

**Przekazanie placu budowy** Wykonawcy nastąpiło w dniu 25.07.2018 r. na podstawie protokołu przekazania placu budowy.

W dniu 31.07.2018 r. Wykonawca zgłosił pisemnie gotowość do odbioru końcowego.

**Odbiór końcowy** nastąpił w dniu 10.08.2018 r., komisja odbiorowa nie wniosła uwag do odebranych robót.

**Inwentaryzacja powykonawcza:**

Wykonane roboty zostały zainwentaryzowane przez uprawnionego geodetę.

- ❖ **przebudowę pętli autobusowej przy ul. Suwalskiej**

**Roboty budowlane** wykonywane były w oparciu o umowę nr 36/ZI/2018 z dnia 29.06.2018 r., zawartą z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Ełku sp. z o.o., ul. Kolonia 1, 19-300 Ełk. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do dnia 31.08.2018 r., a wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 361 675,68 zł brutto.

Protokół konieczności nr 1 na wykonanie robót nieprzewidzianych w umowie spisano w dniu 08.08.2018 r.

Aneks nr 1 do ww. umowy spisano w dniu 16.08.2018 r. Powodem aneksowania ww. umowy była konieczność wykonania robót dodatkowych nieprzewidzianych w umowie. Zmianie uległy:

- termin wykonania umowy, nowy termin ustalono na dzień 14.09.2018 r.,
- wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu umowy, nowe wynagrodzenie ustalono na kwotę 385 183,94 zł brutto.

Koszt wykonania robót dodatkowych został pokryty ze środków własnych Beneficjenta.

**Przekazanie placu budowy** Wykonawcy nastąpiło w dniu 19.07.2018 r. na podstawie protokołu komisyjnego przekazania placu budowy.

W dniu 11.09.2018 r. Wykonawca zgłosił pisemnie gotowość do odbioru końcowego.

**Odbiór końcowy** nastąpił w dniu 14.09.2018 r., komisja odbiorowa nie wniosła uwag do odebranych robót.

**Inwentaryzacja powykonawcza:**

Wykonane roboty zostały zainwentaryzowane przez uprawnionego geodetę.

**Zadanie nr 3 pn. modernizacja oświetlenia ulic: Sikorskiego, Armii Krajowej, Suwalskiej i Przemysłowej:**

- ul. Sikorskiego (od skrzyżowania z ul. Wojska Polskiego do przejazdu kolejowego linii Ełk – Korsze) – przebudowa oświetlenia ulicznego,



- ul. Armii Krajowej (na całej długości ulicy) – przebudowa oświetlenia ulicznego,
- ul. Armii Krajowej (dodatkowo od ul. Orzeszkowej do ul. Dąbrowskiego) – przebudowa oświetlenia ulicznego,
- ul. Suwalska (od mostu na rzece Ełk do wjazdu do PRIM) – wymiana opraw oświetleniowych,
- ul. Przemysłowa (cała długość ulicy z rondem) - wymiana opraw oświetleniowych.

**Zadanie realizowane jest w oparciu o następujące decyzje:**

- Pozwolenie Warmińsko-Mazurskiego Wojewódzkiego Konserwatora zabytków nr 73/2017 z dnia 06.03.2017 r. udzielające pozwolenia na modernizację oświetlenia ulicznego ul. Armii Krajowej w Ełku,
- Pismo Prezydenta Miasta Ełku znak: MK-K.604.30.2017 z dnia 07.03.2017 r. informujące o niewymaganiu uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach w zakresie modernizacji oświetlenia ulicznego Gminy Miasta Ełk: ul. Sikorskiego, ul. Armii Krajowej, ul. Suwalskiej, ul. Przemysłowej.

**Zgłoszenia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę:**

- Zgłoszenie przebudowy oświetlenia ulicznego przy ul. Sikorskiego i ul. Armii Krajowej w Ełku z dnia 21.03.2017 r. Zgłoszenie złożono w Starostwie Powiatowym w Ełku w dniu 21.03.2017 r.,
- Modernizacja oświetlenia na ul. Suwalskiej oraz ul. Przemysłowej polegająca na wymianie opraw oświetleniowych nie wymaga pozwolenia na budowę ani zgłoszenia robót.

**Zadanie jest realizowane w oparciu o następującą dokumentację techniczną:**

- Projekt modernizacji oświetlenia ulicznego Gminy Miasto Ełk – ul. Sikorskiego, ul. Armii Krajowej, ul. Suwalska, i ul. Przemysłowa.

**W okresie objętym kontrolą zrealizowano:**

❖ **modernizację oświetlenia ulicznego ul. Sikorskiego**

**Roboty budowlane** wykonywane były w oparciu o umowę nr 16/ZI/2018 z dnia 04.04.2018 r., zawartą z firma SAPPO spółka cywilna, ul. K. Majerskiego 19, 16-400 Suwałki. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do dnia 31.07.2018 r., a wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 633 860,00 zł brutto.

**Przekazanie placu budowy** Wykonawcy nastąpiło w dniu 05.04.2018 r. na podstawie protokołu przekazania placu budowy.

W dniu 31.07.2018 r. Wykonawca zgłosił pisemnie gotowość do odbioru końcowego.

**Odbiór końcowy** nastąpił w dniu 09.08.2018 r., komisja odbiorowa nie wniosła uwag do odebranych robót.

❖ **modernizację oświetlenia ulicznego ul. Przemysłowej i ul. Suwalskiej**

**Roboty budowlane** wykonywane były w oparciu o umowę nr 17/ZI/2018 z dnia 04.04.2018 r., zawartą z firma SAPPO spółka cywilna, ul. K. Majerskiego 19, 16-400 Suwałki. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do dnia 31.07.2018 r., a wynagrodzenie ryczałtowe określono na kwotę 698 800,00 zł brutto.

**Przekazanie placu budowy** Wykonawcy nastąpiło w dniu 05.04.2018 r. na podstawie protokołu przekazania placu budowy.

W dniu 12.07.2018 r. Wykonawca zgłosił pisemnie gotowość do odbioru końcowego.

**Odbiór końcowy** nastąpił w dniu 19.07.2018 r., komisja odbiorowa nie wniosła uwag do odebranych robót.

**W okresie objętym kontrolą w kategorii kosztów pn. Promocja projektu** zrealizowano następujące działania:

- opublikowano artykuł promujący przedmiotowy projekt w prasie lokalnej na podstawie umowy nr 2/SR/2018 z dnia 11.01.2018 r. Umowę zrealizowała Grupa „WM” sp. z o.o., ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn. Wartość umowy 720,95 zł brutto. Artykuł ukazał się w „Rozmaitościach Ełckich” w dniu 22.09.2017 r. Protokół zdawczo-odbiorczy spisano w dniu 19.01.2018 r.,
- wykonano i zamontowano 5 szt. tablic informacyjnych na podstawie umowy nr 26/SR/2018 z dnia 11.05.2018 r. Umowę zrealizowała firma V2 Studio Reklamy Marcin Wisniewski, ul. Rzemieślnicza 26, 19-300 Ełk. Wartość umowy 4 034,40 zł brutto. Termin realizacji zamówienia ustalono do dnia 22.05.2018 r.

7

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego  
10-554 Olsztyn  
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00  
F: +48 89 521 96 09  
E: prr@warmia.mazury.pl  
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością ISO 9001:2015 Nr 388/2006



Protokół zdawczo-odbiorczy spisano w dniu 22.05.2018 r.

W okresie objętym kontrolą zakupione środki trwałe w ramach realizacji przedmiotowego projektu przyjęto na stan na podstawie dokumentów pn. Przyjęcie środka trwałego OT nr:

- MK 161/2018 z dnia 19.10.2018 r. na wartość 652 875,80 zł, numer inwentarzowy 220/2018/MK/161,
- MK 179/2018 z dnia 07.11.2018 r. na wartość 606 743,26 zł, numer inwentarzowy 220/2008/1740,
- MK 180/2018 z dnia 07.11.2018 r. na wartość 113 020,74 zł, numer inwentarzowy 220/2008/1715.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono rozbieżności pomiędzy datami rozpoczęcia realizacji projektu zamieszczonymi w wniosku o dofinansowanie projektu, a rzeczywistymi datami rozpoczęcia realizacji projektu.

Na podstawie przeprowadzonych oględzin w miejscu realizacji projektu oraz na podstawie okazanej dokumentacji przedstawiony we wnioskach o płatność postęp rzeczowy należy uznać za wykonany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, a przedstawione wydatki za poniesione zgodnie z zasadami kwalifikowalności.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

#### – Informacja i promocja

Beneficjent wypełnia obowiązki informacyjno-promocyjne zgodnie z Podręcznikiem Wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji:

- oznaczono znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa wszystkie dokumenty i materiały dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie jak również dokumenty podawane do publicznej wiadomości;
- w miejscu realizacji umieszczono tablice informujące o realizacji projektu;
- zamieszczono informacje o realizowanym projekcie w lokalnej prasie;
- na stronie internetowej Beneficjenta zamieszczono informację o realizowanym projekcie.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

#### – Pomoc publiczna

Kontrolowany projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

#### – Polityki horyzontalne

Lp.	Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk horyzontalnych	TAK	NIE	Uwagi
1	Zrównoważony Rozwój	X	-	Projekt o pozytywnym wpływie
2	Równość szans kobiet i mężczyzn	-	-	Projekt o neutralnym wpływie
3	Równość szans i niedyskryminacja (w tym dostępność dla osób z niepełnosprawnościami)	X	-	Projekt o pozytywnym wpływie

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

## – Sprawozdawczość i monitoring

Beneficjent nie miał obowiązku osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu w ramach złożonych wniosków o płatność nr: RPWM.04.04.03-28-0001/17-001-004, w związku z powyższym stan realizacji wskaźników przedstawia się następująco:

Wskaźniki produktu	Jednostka miary	Rok bazowy 2018	2018	2019	2020	Wartość osiągnięta
Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej	km	0,00	0,00	9,17	9,17	0,00
Długość dróg dla rowerów	km	0,00	0,00	0,64	0,64	0,00
Długość wybudowanych dróg dla rowerów	km	0,00	0,00	0,64	0,64	0,00
Szacowany spadek emisji gazów cieplarnianych	MgCO <sub>2</sub> /rok	0,00	0,00	0,00	160,20	0,00

Wskaźniki produktu monitorowane są na podstawie: protokołów zdawczo-odbiorczych i szacowanego spadku emisji gazów cieplarnianych.

Wskaźniki rezultatu	Jednostka miary	Rok bazowy 2018	2018	2019	2020	Wartość osiągnięta
Liczba przewozów komunikacją miejską na przebudowanych i nowych liniach komunikacji miejskiej	szt./rok	0,00	0,00	0,00	204036,00	0,00
Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów	GJ/rok	0,00	0,00	0,00	794,03	0,00

Wskaźniki rezultatu monitorowane będą na podstawie danych MZKM sp. z o.o. w Ełku.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

## – Przechowywanie dokumentów

W trakcie przeprowadzonej kontroli w dniach: 08.03.2019 r. i 25.03.2019 r. potwierdzono, iż Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów przedstawionych elektronicznie w systemie SL2014. Dokumentacja przechowywana jest w oznakowanych segregatorach. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania wszelkiej dokumentacji związanej z realizacją projektu zgodnie z § 20 umowy o dofinansowanie. Miejsmem przechowywania dokumentacji jest Gmina Miasto Ełk, 19-300 Ełk, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 4.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

## – Projekty partnerskie/ hybrydowe/ zintegrowane

Nie dotyczy.

## – Dokumentacja zamówień publicznych

Beneficjent Gmina Miasto Ełk będący jednostką sektora finansów publicznych, zgodnie z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 z późn. zm.), zobowiązany jest przy udzielaniu zamówień do stosowania jej przepisów. W przypadku wyłączenia stosowania ustawy Pzp na mocy art. 4

pkt 8, Beneficjent zobowiązany jest wydatkować środki publiczne w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu zamierzonego celu, w sposób umożliwiający terminową realizację zadań, w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań (art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych).

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent do czasu kontroli przeprowadził nw. postępowania mające na celu wyłonienie wykonawców usług, robót budowlanych objętych wnioskiem o dofinansowanie projektu:

- **modernizacja oświetlenia ulicznego ul. Sikorskiego, modernizację oświetlenia ulicznego ul. Przemysłowej, ul. Suwalskiej**

Przeprowadzone postępowanie podlegało uprzednio przeprowadzonej kontroli na dokumentach, której wyniki Beneficjent zatwierdził 12.10.2018 r.

- **budowa ulicy Bora Komorowskiego**

Przeprowadzone postępowanie podlegało uprzednio przeprowadzonej kontroli na dokumentach, której wyniki Beneficjent zatwierdził 12.10.2018 r.

- **przebudowa pętli autobusowej przy ul. Suwalskiej, przebudowę zatoki parkingowej przy ul. Armii Krajowej, przebudowa chodnika w zakresie wydzielenia na nim ścieżki rowerowej przy ul. Armii Krajowej wraz z budową i przebudową oświetlenia ulicznego wzdłuż ul. Armii Krajowej**

Przeprowadzone postępowanie podlegało uprzednio przeprowadzonej kontroli na dokumentach, której wyniki Beneficjent zatwierdził 12.10.2018 r.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

Procent faktur skontrolowanych (określić próbkę kontrolną)

100 %

tak

nie

## 2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. **nieprawidłowość** oznacza każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie EFSI, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem.

1). Stwierdzono nieprawidłowości.

tak

nie

## 3. Uwagi, wnioski, zalecenia

W związku z przeprowadzoną kontrolą w miejscu realizacji projektu Zespół Kontrolujący sprawdził prawidłowość realizacji projektu i wykorzystania dofinansowania zgodnie z określonymi celami oraz zgodność z rzeczywistością przekazanych przez Beneficjenta wyników z realizacji projektu w ramach wniosków o płatność nr RPWM.04.04.03-28-0001/17-01-04. Cel kontroli został osiągnięty.

### Uwaga:

Przy sporządzaniu aneksu Umowy o dofinansowanie projektu należy dokonać aktualizacji dat rozpoczęcia realizacji projektu do stanu rzeczywistego.

10

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego  
10-554 Olsztyn  
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00  
F: +48 89 521 96 09  
E: prr@warmia.mazury.pl  
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością  
ISO 9001:2015  
Nr 388/2006

#### 4. Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **14 dni** od dnia jej otrzymania.

Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do niniejszej informacji pokontrolnej w terminie **14 dni** od dnia jej otrzymania.

Termin na zgłoszenie zastrzeżeń, może być przedłużony przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM 2014-2020 na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem tego terminu.

Podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami oraz dowodami potwierdzającymi stanowisko podmiotu do instytucji kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek kontrolowanego oczywistych omyłek.

Niniejsza informacja pokontrolna stanowi wstępną ocenę pisemną.

Pod pojęciem wstępnej oceny pisemnej należy rozumieć pierwszą ocenę, która stwierdza występowanie nieprawidłowości na podstawie konkretnych faktów. W niniejszym przypadku jest to wynik kontroli przedstawiony w formie informacji pokontrolnej, który może zostać poddany ocenie w ramach postępowania administracyjnego lub sądowego.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

09.04.2019 r.

(dnia)

#### Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

- 1) Koordynator Kontroli
- 2) Członek Zespołu Kontrolującego
- 3) Członek Zespołu Kontrolującego

GŁÓWNY SPECJALISTA  
09.04.2019 r. Krzysztof Domurad  
data, podpis

PODINŻYKTOR  
09.04.2019 r. Urszula Raczyńska  
data, podpis

INSPEKTOR  
09.04.2019 r. Dariusz Jankowski  
data, podpis

11

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego  
10-554 Olsztyn  
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00  
F: +48 89 521 96 09  
E: prr@warmia.mazury.pl  
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością  
ISO 9001:2015  
Nr 388/2006



Zatwierdził:

Z upoważnienia Zarządu Województwa  
Warmińsko-Mazurskiego

10.04.16  
*Zbigniew Ciecich*  
Dyrektor Departamentu  
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

.....  
data, podpis

12

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju  
Regionalnego  
10-554 Olsztyn  
ul. Kościuszki 89/91

T: +48 89 521 96 00  
F: +48 89 521 96 09  
E: prr@warmia.mazury.pl  
W: www.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu  
Zarządzania Jakością  
ISO 9001:2015  
Nr 388/2006