

Informacja pokontrolna 2/1/RPMA.05.01.00-14-4010/15

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Numer kontroli: 2

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Art. 22 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
- Uchwała nr 958/347/18 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 12 czerwca 2018 r. w sprawie Zasad przeprowadzania przez Instytucje Pośredniczące kontroli i sprawozdawania w zakresie kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020;
- Porozumienie w sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 z dnia 2 lipca 2015 r. zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych;
- § 17 Umowy o dofinansowanie;
- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 79/23 z dnia 02.03.2023 r.

3. Nazwa jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych

4. Skład Zespołu kontrolującego:

- Wojciech Chrzanowski – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Marek Dziak – Członek Zespołu Kontrolującego.

5. Termin kontroli: 13-16.03.2023 r.

6. Rodzaj kontroli: kontrola trwałości.

7. Tryb kontroli: planowa.

8. Okres objęty kontrolą: 20.06.2018 r. (data rozpoczęcia okresu trwałości projektu) – 13.03.2023 r.

9. Nazwa oraz adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta: Powiat Pułtusk, ul. M. Skłodowskiej-Curie 11, 06-100 Pułtusk.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentowała:

- Pan Jan Zalewski – Starosta Pułtusk.

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Pan Marcin Siatkowski – Inspektor w Wydziale Zarządzania Kryzysowego.
- Pan Piotr Kazimierzak – Inspektor ds. wojskowych i zarządzania kryzysowego

12. Nazwa kontrolowanego projektu (priorytet, działanie, nazwa projektu, numer umowy o dofinansowanie):

- Priorytet V – Gospodarka przyjazna środowisku;
- Działanie 5.1 – Dostosowanie do zmian klimatu;
- Nazwa projektu - *Budowa systemu wczesnego ostrzegania i alarmowania powiatu pułtuskiego;*
- Numer umowy - RPMA.05.01.00-14-4010/15-00 z dnia 04.11.2016 r. zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 13.01.2017 r. oraz Anekssem nr 2 z dnia 25.10.2017 r.

13. Zakres kontroli:

Zgodnie z Informacją o kontroli oraz Upoważnieniem nr 79/23 z dnia 02.03.2023 r., kontrola dotyczyła prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 5.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020. Zakres przeprowadzonej kontroli obejmuje zagadnienia związane z zachowaniem zasady trwałości projektu, w tym w szczególności:

- czy nie nastąpiła zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;
- czy nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów;
- czy nie występuje podwójne finansowanie wydatków;
- czy cel projektu został zachowany;
- czy projekt generuje dochód;
- czy zachowano zgodność z politykami horyzontalnymi;
- czy wskaźniki projektu zostały zachowane;
- czy zachowano zasady informacji i promocji projektu;
- czy zachowano zasady przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu.

Kontrola trwałości obejmuje sprawdzenie czy w odniesieniu do współfinansowanych projektów nie zaszła jedna z okoliczności, o których mowa w art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

Zgodnie z Oświadczeniem beneficjenta z dnia 13.03.2023 r., projekt był w dniach 11-12.07.2017 r. objęty kontrolą Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w zakresie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenia zamówienia publicznego.

14. Informacje na temat wielkości i sposobu doboru próby dokumentów do kontroli:

100% dokumentacji odnoszącej się do obszarów wskazanych w zakresie kontroli.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Pouczenie o prawach stron

Przed rozpoczęciem kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego poinformował beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 17 *Umowy o dofinansowanie* projektu. Na zakończenie kontroli beneficjent został poinformowany o terminie przesłania informacji pokontrolnej oraz o prawie i terminie wniesienia umotywowanych, pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.

2. Zachowanie celu projektu

Głównym celem projektu było zapewnienie przekazywania sygnałów dźwiękowych oraz komunikatów głosowych dla ludności w razie wystąpienia zagrożeń na obszarze powiatu pułtuskiego zarówno w czasie pokoju – ostrzeżenie i alarmowanie ludności o zagrożeniach związanych z zagrożeniami terrorystycznymi, katastrofami naturalnymi, katastrofami technicznymi, zjawiskami pogody, jak również w czasie wojny - ostrzeżenie i alarmowanie ludności o zagrożeniach z powietrza, wystąpieniu skażeń chemicznych, biologicznych i promieniotwórczych. Na terenie powiatu pułtuskiego zaplanowano stworzenie systemu składającego się z 21 punktów alarmowych wyposażonych w syreny szczelinowe o mocy 900W wraz z urządzeniami sterowania i kontroli.

3. Lokalizacja projektu



Projekt zlokalizowano na obszarze powiatu pułtuskiego na terenie gmin Pułtusk (15 punktów), Obyrte (3 punkty) oraz Pokrzywnica (3 punkty). Szczegółowy wykaz lokalizacji zamontowanych składników majątkowych zawarty został w załączniku do Protokołu oględzin z dnia 16 marca 2023 roku.

4. Zachowanie wskaźników projektu

Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość wskaźnika zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu	Wartość osiągnięta na dzień przeprowadzenia kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Liczba wprowadzonych do użycia systemów monitorowania zagrożeń i systemów wczesnego ostrzegania [szt.]	szt.	1,00	1,00	Dokumentacja odbioru technicznego całego systemu. Testy potwierdzające zdalne uruchomienie syren przez pracowników Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.
Liczba wprowadzonych do użycia elementów zintegrowanego systemu wczesnego ostrzegania	szt.	21	21	Dokumentacja odbioru technicznego poszczególnych elementów systemu.

Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość wskaźnika zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu	Wartość osiągnięta na dzień przeprowadzenia kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Liczba ludności odnoszących korzyści ze środków ochrony przeciwpowodziowej (CI 20)	osoby	33 844	33 492 ¹	Liczba ludności zamieszkująca Gminy Pułtusk, Obyrte i Pokrzywnica. Dane z Urzędów Stanu Cywilnego ww. Gmin.
Liczba ludności odnoszących korzyści ze środków ochrony przed pożarami lasów (CI 21)	osoby	33 844	33 492 ²	Liczba ludności zamieszkująca Gminy Pułtusk, Obyrte i Pokrzywnica. Dane z Urzędów Stanu Cywilnego ww. Gmin.

¹ mniejsza wartość wskaźnika wynika ze zmniejszenia się populacji zamieszkującej teren gmin Pułtusk, Obyrte i Pokrzywnica.

² mniejsza wartość wskaźnika wynika ze zmniejszenia się populacji zamieszkującej teren gmin Pułtusk, Obyrte i Pokrzywnica.

5. **Kwalifikowalność VAT**

Wniosek o dofinansowanie zakładał kwalifikowalność podatku VAT. Beneficjent złożył oświadczenie sporządzone w dniu 13.03.2023 r., że zakupione w Projekcie towary nie były oraz nie są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych w rozumieniu przepisów Ustawy o VAT.

6. **Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi**

Określenie polityki	Deklarowany przez beneficjenta wpływ projektu na daną politykę	Uwagi kontrolujących
Polityka zrównoważonego rozwoju	Pozytywny	bez uwag
Polityka równych szans i niedyskryminacji	Pozytywny	bez uwag
Polityka równouprawnienia płci	Pozytywny	bez uwag

7. **Weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu**

Celem kontroli była weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu, zgodnie z wymogami wskazanymi w:

- Rozporządzeniu 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. Urz. UE L 348 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.),
- Załączniku do Umowy o dofinansowanie pn. „Obowiązki informacyjne beneficjenta realizującego projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020”

Podczas kontroli zweryfikowano następujące działania związane z zachowaniem zasad informacji i promocji projektu:

- umieszczenie tablicy pamiątkowej w miejscu realizacji projektu,
- publikację broszury informacyjno-promocyjnej w lokalnej prasie,
- umieszczenie informacji o realizacji projektu na stronach internetowych <https://bip.powiatpultuski.pl/>; <https://pokrzywnica.pl/>; <https://pultusk.pl/>; <https://www.obryte.pl/>.

8. **Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu**

Dokumentacja projektu jest przechowywana i archiwizowana w siedzibie Powiatu Pułtuskiego, ul. M. Skłodowskiej-Curie 11, 06-100 Pułtusk. Dokumentacja jest przechowywana w oznaczonych segregatorach i zabezpieczona przed uszkodzeniem bądź zniszczeniem.

9. **Weryfikacja generowania dochodu w projekcie**

Projekt nie generuje dochodu zgodnie z art. 61 ust. 7 Rozporządzenia 1303/2013.

10. **Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej**

- 1) Informacja o prawach i obowiązkach – 10.03.2023 r.,
- 2) Oświadczenie o sposobie reprezentacji – 09.03.2023 r.,
- 3) Oświadczenie o kompletności dokumentacji przekazanej do kontroli - 09.03.2023 r.,
- 4) Oświadczenie beneficjenta dotyczące kwalifikowalności VAT – 13.03.2023 r.,
- 5) Oświadczenie beneficjenta dotyczące wskaźnika rezultatu projektu - 13.03.2023 r.,

- 6) Oświadczenie w sprawie innych kontroli projektu - 13.03.2023 r.,
 - 7) Oświadczenie w sprawie promocji projektu – 13.03.2023 r.
 - 8) Oświadczenie w sprawie przechowywania dokumentacji projektowej – 13.03.2023 r.
 - 9) Oświadczenie dotyczące przekazania do serwisu jednej syreny alarmowej – 15.03.2023 r.
 - 10) Kopie protokołów odbioru elementów systemu (21 protokołów podpisanych w dniach 6-7.02.2018 r.).
 - 11) Kopia protokołu końcowego odbioru usługi – 20.02.2018 r.
 - 12) Dokumentacja z ewidencji środków trwałych – OT.
 - 13) Wydruki z systemu ewidencji środków trwałych (KŚT oraz plan amortyzacji).
 - 14) Kopia zaświadczenia NIP-5/W.
 - 15) Kopia zaświadczenia o numerze REGON.
 - 16) Dokument – Statystyka mieszkańców wg wieku i płci (Urząd Miejski Pułtusk) – 13.03.2013 r.
 - 17) Dokument – Statystyka mieszkańców wg wieku i płci (Gmina Obryte) – 14.03.2013 r.
 - 18) Dokument – Statystyka mieszkańców wg wieku i płci (Gmina Pokrzywnica) – 15.03.2013 r.
- Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFRR Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

CZĘŚĆ C – OCENA STANU FAKTYCZNEGO, WYKRYTE UCHYBIENIA, NIEPRAWIDŁOWOŚCI ORAZ ICH EWENTUALNE SKUTKI FINANSOWE

1. OCENA STANU FAKTYCZNEGO

1.1. Zachowanie celu projektu

Cel projektu na dzień przeprowadzenia kontroli został zachowany zgodnie z zawartą *Umową* i Wnioskiem o dofinansowanie.

Nie nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów.

1.2. Lokalizacja projektu

W okresie trwałości projektu nie nastąpiła zmiana lokalizacji projektu.

Nie nastąpiła zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury.

1.3. Wskaźniki realizacji projektu

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wskaźniki zostały zachowane zgodnie z założeniami Wniosku o dofinansowanie, w stopniu określonym w punkcie 3 części „B” niniejszej Informacji pokontrolnej.

1.4. Kwalifikowalność VAT

Nie stwierdzono działań wskazujących na brak możliwości kwalifikowania podatku VAT w projekcie.

1.5. Zachowanie zgodności z politykami horyzontalnymi

Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi określonymi we Wniosku o dofinansowanie.

1.6. Weryfikacja zachowania zasad informacji i promocji projektu

Projekt w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych jest zgodny z *Umową o dofinansowanie*.

1.7. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Projekt w zakresie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji jest zgodny z *Umową o dofinansowanie*.

1.8. Weryfikacja generowania dochodu w projekcie

Projekt nie generuje dochodu w projekcie, w rozumieniu w myśl art. 61 ust. 7 rozporządzenia 1303/2013.

2. STWIERDZONE UCHYBIENIA

Nie stwierdzono.

3. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie stwierdzono.

4. STWIERDZONA KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie dotyczy.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A, B i C przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Akceptuję informację pokontrolną nie wnosząc zastrzeżeń//Zapoznałem/am się z informacją pokontrolną wnosząc zastrzeżenia do części A / B / C* stanowiącymi załączniki:

.....
.....
.....

Jednostka kontrolowana:

11.04.2023
STAROSTA
Jan Zalewski

.....
(Data, imię i nazwisko)

Jednostka kontrolująca:

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych

Główny Specjalista
28.03.2023 r.
Wojciech Chrzęstowski
(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

Starsza Specjalista
28.03.2023 r.
Krzysztof Szpak
(Data, imię i nazwisko, stanowisko)