



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską

INFORMACJA POKONTROLNA

z odbytej w dniach 27.05.2010 – 30.06.2010 kontroli dotyczącej trwałość Projektu ZPORR

Na podstawie art. 52 ust.1 i 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz.U. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.) oraz § 2 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz.U. Nr 90, poz. 602), po przeprowadzeniu postępowania kontrolnego na podstawie upoważnienia Wojewody Podkarpackiego Nr 12/10 z dnia 19.05.2010 do przeprowadzenia kontroli w dniach 27.05.2010 – 30.06.2010, Zespół Kontrolujący w składzie :

1. **Barbara Czekańska** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich,
2. **Agnieszka Nowińska-Pyrkosz** - specjalista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich,

przedstawia następujące ustalenia i wnioski kontrolne.

Podstawowe dane o kontrolowanym Projekcie :

Beneficjent :	Gmina Miasto Rzeszów, 35-064 Rzeszów, Rynek 1
Nazwa Projektu :	Realizacja II części Podziemnej Trasy Turystycznej wraz z rekonstrukcją płyty Rynku Staromiejskiego w Rzeszowie
Numer Projektu :	Z/2.18/III/3.2/10/06
Numer i data podpisania umowy o dofinansowanie z EFRR :	Umowa Nr Z/2.18/III/3.2/10/06/U/28/06 z dnia 18.10.2006
Okres realizacji Projektu :	07.01.2005 – 01.02.2008
Całkowita wartość Projektu :	15.975.530,55 PLN
Wydatki kwalifikowalne :	9.671.220,71 – 374.335,67 = 9.296.885,04 PLN (kwota po korekcie dokonanej przez Instytucję Pośredniczącą wydatków kwalifikowalnych o kwotę 374.335,67 – jako sankcji za nieprawidłowość w zakresie zastosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych stwierdzoną po kontroli UKS)
Dofinansowanie z EFRR (50%) :	4.835.610,35 – 187.167,84 = 4.648.442,51 PLN (kwota po zwrocie kwoty 187.168,84 jako powyższej sankcji w odniesieniu do dofinansowania z EFRR)
Dofinansowanie z rezerwy celowej budżetu państwa (10%) :	967.122,07 PLN – 37.433,57 = 929.688,50 PLN (kwota po zwrocie kwoty 37.433,57 jako powyższej sankcji w odniesieniu do dofinansowania z budżetu państwa)

Cel kontroli : potwierdzenie utrzymania warunków trwałości Projektu.

Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan Tadeusz Ferenc – Prezydent Rzeszowa.

Miejsce kontroli : Urząd Miasta Rzeszowa, płyta Rynku Staromiejskiego i Podziemna Trasa Turystyczna wraz z obiektem wejściowym

Osoby udzielające odpowiedzi w jednostce kontrolowanej

1. Pani Barbara Krajewska – p.o. Kierownika Oddziału Planowania i Przygotowania Inwestycji UM Rzeszów
2. Pani Katarzyna Srebrny – inspektor w Wydziale Pozyskiwania Funduszy UM Rzeszów
3. Pan Tokarski Zygmunt – inspektor nadzoru w UM Rzeszów.

Przedmiot kontroli :

1. Sprawdzenie zachowania celu i charakteru Projektu – potwierdzenie funkcjonowania Projektu i utrzymania wskaźników monitoringowych zgodnie z założeniami umowy o dofinansowanie.
2. Ustalenie aktualnego stanu ilościowego i wartościowego poszczególnych składników Projektu.
3. Ocena stanu technicznego środków trwałych wygenerowanych przez Projekt.
4. Sprawdzenie czy nie wystąpiła znacząca modyfikacja Projektu w rozumieniu art. 30 Rozporządzenia (KE) 1260/1999.
5. Sprawdzenie spełniania przez Beneficjenta obowiązku wynikającego z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
6. Sprawdzenie poprawności archiwizacji dokumentów dotyczących Projektu.

Czynności kontrolne przeprowadzono na podstawie wizji lokalnej oraz analizy oryginalnych dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta.

1. Sprawdzenie zachowania celu i charakteru Projektu – potwierdzenie funkcjonowania Projektu i utrzymania wskaźników monitoringowych zgodnie z założeniami umowy o dofinansowanie.

Zgodnie z pkt. D 6.2- Opis Projektu i 6.3 – Cel Projektu – przedsięwzięcie odpowiada priorytetem strategii województwa podkarpackiego zakładającej wzrost pozycji stolicy regionu, a więc rozwój funkcji metropolitalnych miasta oraz funkcji o charakterze ponadregionalnym w podstawowych dziedzinach rozwoju, w tym w zakresie turystyki i kultury.

Projekt obejmował :

- prace badawczo – archeologiczne i zabezpieczające w celu oddania do użytku drugiej części podziemnej trasy turystycznej liczącej 156 m,
- rekonstrukcję i zagospodarowanie płyty Rynku o powierzchni 7096 m²,
- wykonanie obiektu wejścia do podziemnej trasy turystycznej, który pełni funkcję informacyjno-kulturalną oraz stanowi zaplecze techniczne, socjalne i sanitarne dla organizacji imprez na płycie Rynku i w podziemiach. Przedsięwzięcie stanowiło kontynuację I etapu trasy podziemnej. Realizowane było metodą górniczo-budowlaną.

Natomiast przebudowa płyty Rynku Staromiejskiego obejmowała wymianę nawierzchni wraz z podbudową i odwodnieniem, zamontowaniem nowego oświetlenia latarniami oraz iluminacją Ratusza i pomnika Tadeusza Kościuszki. Obiekt wejściowy ustawiony został na ruszcie fundamentowym żelbetowym chroniącym podziemia.

Zgodnie z punktem D 6 wniosku aplikacyjnego głównym celem projektu było „podniesienie atrakcyjności społecznej i ekonomicznej Rynku Staromiejskiego oraz restauracja i rewitalizacja obiektów dziedzictwa kulturowego”, co miało wpływać na:

- gospodarczy rozwój miasta i regionu,
- wzrost zatrudnienia,
- atrakcyjność turystyczną miasta,
- wzrost liczby osób korzystających z nowych ofert w zakresie turystyki i kultury,

- powstanie atrakcyjnych warunków pozyskania inwestorów,
- ochronę dziedzictwa kulturowego.

W toku kontroli Zespół Kontrolujący ustalił, że wygenerowana w trakcie realizacji projektu infrastruktura służy realizacji ww. celów projektu.

Beneficjent przedstawił informacje o osiągniętych wartościach następujących wskaźników rezultatu:

- 3.2.120 Liczba nowych ofert programowych w zakresie kultury i turystyki,
- 3.2.122 Liczba nowych miejsc pracy powstała w wyniku realizacji projektów turystycznych i kulturalnych.
- 3.2.123 Liczba osób korzystających z nowej lokalnej bazy kulturalnej i turystycznej.

Wartości wskaźników rezultatu są osiągane na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym bądź wyższym.

2. Ustalenie aktualnego stanu ilościowego i wartościowego poszczególnych składników Projektu.

Beneficjent po zakończeniu realizacji Projektu sporządził dowody OT oraz „Rozliczenie nakładów inwestycyjnych wg kategorii wydatków”, a następnie nadał zrealizowanym zadaniom numery inwentarzowe i przyjął je do ewidencji środków trwałych wchodzących w skład majątku Gminy Miasta Rzeszów.

Przedstawiono wydruk komputerowy :

1) Z zakresu majątku przekazanego w trwały zarząd Decyzją z dnia 12.03.2008 przez Prezydenta Miasta do Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni.

a) „Karta majątku trwałego za miesiąc 2009/12 – Rynek” na wartość brutto : 8.387.004,30 zł stwierdzoną na podstawie dokumentów OT na wartość :

- 1.261.163,34 zł (wartość płyty Rynku przed jej modernizacją),
- 6.235.067,32 zł (Płyta Rynku – w ramach Projektu ZPORR),
- 609.326,24 zł (kable energetyczne, kanalizacja elektroenergetyczna, słupy i złącza kablowe z szafkami w Płyce Rynku – w ramach Projektu ZPORR),
- 281.447,40 zł (mała architektura w Płyce Rynku – w ramach Projektu ZPORR),

b) „Karta majątku trwałego za miesiąc 2009/12 – Zdrój uliczny przy ulicy Rynek” – w ramach Projektu ZPORR na wartość brutto : 114.285,12 zł stwierdzoną na podstawie dokumentu OT na tę samą wartość.

Ogółem kwota kart z zakresu majątku wytworzonego w ramach ZPORR : **7.240.126,08 zł**

2) Z zakresu majątku przekazanego w administrowanie do Rzeszowskiej Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. Oddział Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych w Rzeszowie na podstawie zawartej umowy-użyczenia z dnia 2.01.2008, na podstawie której budynek wejścia do podziemi wraz z podziemną trasą turystyczną – jako majątek wygenerowany w ramach Projektu ZPORR - Beneficjent oddał do bezpłatnego użytkowania na okres 5 lat do dnia 13.01.2013 r.

a) „Karta majątku trwałego za miesiąc 2010/5 – Realizacja II części podziemnej trasy” (obiekt wejścia o pow. użytkowej 736,5 m²), na wartość brutto : 4.564.719,69 zł

b) „Karta majątku trwałego za miesiąc 2010/5 – Realizacja II części podziemnej trasy” (podziemna trasa turystyczna o długości 156m), na wartość brutto : 3.362.560,65 zł

c) „Karta majątku trwałego za miesiąc 2010/5 – Realizacja II części podziemnej trasy” (rury PCV), na wartość brutto : 750.141,06 zł

Ogółem kwota kart : **8.677.421,40 zł**

3) W posiadaniu Gminy Miasta Rzeszów pozostaje majątek uzyskany z realizacji przedmiotowego Projektu ZPORR w kwocie : **10.927,67 zł** odpowiadający dokumentowi OT nr 2/2008 n tę samą kwotę dla kanalizacji teletechnicznej w Płyce Rynku – „Karta majątku trwałego za miesiąc 2010/5 – sieć światłowodowa”, w której wpisano tę pozycję.

Całkowita kwota majątku trwałego zapisanego na kartach majątku trwałego (księgach inwentarzowych) - bez amortyzacji - dotycząca Projektu ZPORR wynosi : **15.928.475,15 zł**

Dowody OT, na podstawie których zakwalifikowano majątek powstały w wyniku realizacji Projektu:

- 1) OT nr 1/2008 na kwotę : 6.235.067,32 zł (Płyta Rynku)
- 2) OT nr 2/2008 na kwotę : 10.927,67 zł (kanalizacja teletechniczna w płycie Rynku)
- 3) OT nr 3/2008 na kwotę : 609.326,24 zł (kable energetyczne, kanalizacja elektroenergetyczna)
- 4) OT nr 4/2008 na kwotę : 281.447,40 zł (mała architektura)
- 5) OT nr 5/2008 na kwotę : 750.141,06 zł (kanalizacja deszczowa)
- 6) OT nr 6/2008 na kwotę : 114.285,12 zł (zród uliczny i przyłącz wodociągowy)
- 7) OT nr 7/2008 na kwotę : 4.564.719,69 zł (Obiekt wejścia)
- 8) OT nr 8/2008 na kwotę : 3.362.560,65 zł (Podziemna Trasa Turystyczna)

Ogółem kwota OT : **15.928.475,15 zł**

Stan ilościowy i wartościowy przedmiotu Projektu zawarty w Kartach środka trwałego (bez uwzględnienia amortyzacji) jest zgodny z rozliczeniem końcowym Projektu zawartym w Informacji Pokontrolnej z kontroli na miejscu dokonanej na zakończenie realizacji Projektu przez Instytucję Pośredniczącą w maju 2008 r.

Po korekcie finansowej wynikłej ze stwierdzonej po kontroli Urzędu Kontroli Skarbowej nieprawidłowości w zakresie zastosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych, Instytucja Pośrednicząca zmniejszyła koszty kwalifikowalne projektu o wartość **374.335,67 zł**. Koszty te przeszły na stronę kosztów niekwalifikowalnych projektu i nie zmieniły całkowitej jego wartości wpisanej w księgi / karty środków trwałych.

3. Ocena stanu technicznego środków trwałych wygenerowanych przez projekt

W czasie kontroli dokonano przeglądu wizualnego obiektów uzyskanych w wyniku realizacji Projektu :

- 1) Rekonstrukcja Płyty Rynku Staromiejskiego
- 2) Podziemna Trasa Turystyczna, zwłaszcza w zakresie drugiej jej części objętej niniejszym projektem.
- 3) Obiekt wejściowy

Ad. 1) Płyta Rynku Staromiejskiego po swojej znaczącej rekonstrukcji w dniu przeglądu nie wykazywała żadnych cech zużycia czy zniszczenia, podobnie jak obiekty małej architektury, oświetlenie i iluminacja. Pan inspektor nadzoru zreferował, że wystąpiły w okresach większych opadów przecieki na styku Płyty Rynku i budynku wejściowego do Trasy Podziemnej. Przecieki te nagle ustały, poddawane były obserwacji i będą stopniowo eliminowane. Zabezpieczenie przecieków jest opracowane w formie dokumentacji projektowej, a wykonawca jest zobowiązany zamontować specjalne uszczelnienia z blachy tytanowej, gdyż izolacja z papy popękałaby przy nierównym osiadaniu obiektów na linii budynku i placu. Defekt ten nie zagraża konstrukcji Trasy Podziemnej, jedynie pogarsza komfort zwiedzania w czasie opadów, a długotrwale działając mógłby powodować erozję lessowych ścian i posadzek. W dniu obecnej kontroli nie było przecieków ani zacieków, czy mokrych miejsc w korytarzach.

Książka obiektu budowlanego, założona 19 marca 2008 r. dla Płyty Rynku Staromiejskiego znajduje się w Miejskim Zarządzie Dróg w Rzeszowie, ul. Targowa 1. Książka zawiera dane identyfikacyjne obiektu, następnie informację o okresowych pozytywnych kontrolach stanu technicznego z dnia 22.01.2009 i 23.10.2009 (obiekt jest nadal w okresie gwarancji udzielonej przez wykonawców) oraz informację o uchwale z dnia 28.08.2007 r. o pozbawieniu ul. Rynek kategorii drogi publicznej gminnej i wyłączenia z użytkowania jako ulicy. Drobne, stwierdzone w czasie przeglądów usterki zostały usunięte. Usterka dotycząca przecieków z płyty Rynku do podziemi jest w trakcie obserwowania i usuwania. Usterka ta opisana jest również w części dotyczącej Podziemnej Trasy Turystycznej, gdyż jej skutki dotyczą podziemi Rynku.

Ad. 2) Podziemna Trasa Turystyczna - druga część. Zabezpieczenia górnicze podziemnych korytarzy i sal, w tym konstrukcje żelbetowe podtrzymujące i oporowe są wizualnie bez oznak świadczących o możliwym zużyciu lub nadmiernym obciążeniu. Podobnie ściany i stropy korytarzy i sal wydrążonych w lessowym masywie wzgórza rynkowego. Wilgotność, jaka się tam utrzymuje jest prawidłowa, gdyż wilgotność środowiska potrzebna do zachowania stabilności lessu powinna być do 80 %. W dniu przeglądu na niektórych odcinkach nie było takiej wilgotności, a suche powietrze powodowało pewne odczuwalne zapylenie lessem fragmentów trasy.

Książka obiektu budowlanego dla Podziemnej Trasy Turystycznej założona 18.01.2008 odnosi się do całej trasy, części starej i nowszej - objętej tym Projektem. Zawiera wpisy o 3 kontrolach okresowych stanu technicznej sprawności obiektu :

- z maja 2008 r. z kontroli przewodów kominowych i wentylacyjnych z adnotacją o sprawności,
- z września 2009 z kontroli jw. z taką samą adnotacją,
- z 30.09.2009 z kontroli okresowej stanu technicznego, sprawności i wartości użytkowej całego obiektu stwierdzającej jego dobry stan techniczny, lecz z adnotacją, iż w obiekcie występują przecieki zalewając ściany i posadzki w 3-ch pierwszych piwnicach – termin usunięcia usterek 31.12.2010 r. oraz z uwagą, iż pomimo wystąpienia ww. nieprawidłowości obiekt nie stwarza zagrożenia. Miasto podjęło starania o usunięcie tej usterki, co zostało opisane przy fragmencie dotyczącym Płyty Rynku, gdyż usterka występuje na styku Płyty Rynku i budynku wejściowego do Podziemi. Starannie zbadanie usterki i kosztowne rozwiązanie uszczelnienia (z blachy tytanowej zamiast papy izolacyjnej) jest konieczne, gdyż długotrwałe występowanie zamoczeń może powodować erozyjne niszczenie ścian – wypłukanie zaprawy lessowej i lessowo-glinianej, co z kolei powodowałoby wypadanie cegieł, a także zniszczenie posadzek lessowych.

Ad. 3) Obiekt Wejściowy do Trasy Podziemnej stanowiący kubaturowy budynek z funkcjami publicznymi (na stropie platforma umożliwiająca montaż rozbieralnej konstrukcji zadaszonej sceny dla imprez plenerowych), sanitarnymi i socjalnymi, m. innymi jest winda dla osób niepełnosprawnych – stanowi w pełni sprawny obiekt bez oznak zużycia czy zniszczeń, spełniający swoje zadania. Budynek wejściowy posiada aktualne pozytywne przeglądy stanu technicznego, w tym dotyczące dobrej sprawności windy dla osób niepełnosprawnych, która podlega serwisowaniu firmy dostarczającej i montującej „Lift – Rzeszów” oraz dozorowi Urzędu Dozoru Technicznego.

4. Sprawdzenie czy nie wystąpiła znacząca modyfikacja Projektu w rozumieniu art. 30 Rozporządzenia (KE) 1260/1999.

Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym - pkt. D.10 - Trwałość Projektu (poprawionym w Aneksie Nr 3/08 do umowy o dofinansowanie) – założono, że Gmina Miasto Rzeszów zapewni trwałość i stabilność Projektu oraz finansowanie kosztów utrzymania Projektu po jego zakończeniu, a także zachowanie własności powstałego majątku.

Zakładano we wniosku aplikacyjnym, że po zakończeniu realizacji projektu :

1) Płytą Rynku administrować będzie po przekazaniu w trwały zarząd Miejski Zarząd Dróg i Zieleni – jednostka organizacyjna gminy. Płyta Rynku udostępniona zostanie pod działalność gospodarczą prowadzoną w ramach ogródków letnich lub innego rodzaju działalności gospodarczej. Dochody z tego tytułu stanowić będą dochody Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni.

2) Administrowanie i zarząd Budynkiem wejścia i Podziemną Trasą Turystyczną będzie przekazane podmiotowi, który pod względem formalno-prawnym i organizacyjnym będzie w stanie realizować zadania wynikające z charakteru i przeznaczenia tych obiektów.

Obecnie stan administrowania przedstawia się następująco :

Ad. 1) Płyta Rynku.

Na mocy Decyzji Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 12 marca 2008 r. oddano w trwały zarząd na czas nieoznaczony do Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni w Rzeszowie, ul. Targowa 1 nieruchomości oznaczone jako działki 988, 985/2, 986/2 – w obrębie 207 przy ul. Rynek w Rzeszowie. Decyzja oddania w trwały zarząd i opłaty za trwały zarząd podlegają ustawowym przepisom administracyjnym w tym względzie.

Znajdujące się sezonowo (od 01.05 – 15.10) na Płycie Rynku ogródki piwne są dzierżawione od beneficjenta. Przychody z tego tytułu nie wpływają na uzyskiwanie przez beneficjenta w projekcie tzw. znaczących zysków netto.

Ad 2) Budynek wejścia i Podziemna Trasa Turystyczna.

Na powyższe obiekty zawarta została w dniu 2 stycznia 2008 r. nieodpłatna umowa-użyczenia pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów, reprezentowaną przez Prezydenta Miasta Rzeszowa, a Rzeszowską Gospodarką Komunalną Sp. z o.o. Oddział Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych w Rzeszowie na okres 5 lat. Umowa-użyczenia określa :

- użyczenie dotyczy działki nr 986/1 przy ul. Rynek w Rzeszowie w obrębie 207, zabudowanej budynkiem wejścia do podziemi wraz z podziemną trasą turystyczną.
- „Biorący” upoważniony jest do udostępnienia pomieszczeń na podstawie umów-najmu. Najemca powinien być wyłoniony w drodze przetargu zorganizowanego przez „Biorącego”
- Nadzór, koordynację i zabezpieczenie merytoryczne funkcjonowania Podziemnej Trasy Turystycznej sprawuje Wydział Promocji Kultury i Sportu Urzędu Miasta Rzeszowa,
- w czasie trwania umowy „Biorący” zobowiązany jest utrzymywać przedmiot użyczenia w stanie uporządkowanym,
- „Użyczającemu” przysługuje prawo kontroli użyczonej nieruchomości pod względem jej wykorzystania.

Załącznikiem do umowy-użyczenia jest Protokół z dnia 3.01.2008 w sprawie fizycznego przekazania-przejęcia przedmiotu umowy, określający parametry techniczne nieruchomości oraz spis przekazanej dokumentacji technicznej.

MZBM zawarł następnie umowy najmu z firmami na poszczególne części powierzchni w Budynku wejścia :

- Umowa najmu części nr 1 wydzielonej z powierzchni użytkowej budynku wejścia do podziemnej trasy turystycznej, przy ul. Rynek w Rzeszowie zawarta 1.02.2008 pomiędzy Rzeszowską Gospodarką Komunalną Sp. z o.o. Oddział Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych w Rzeszowie, ul. płk Lisa Kuli 13a, a firmą KANA Sp. z o.o. w Rzeszowie – na prowadzenie stoiska księgarńi z publikacjami turystycznymi oraz centralnego punktu informacji turystycznej wraz z kasą biletową z ustaleniem miesięcznego czynszu i innych opłat. Aneks z dnia 22.02.2010 do tej umowy nieco podwyższa czynsz..
- Umowa najmu części nr 2 wydzielonej z powierzchni użytkowej budynku wejścia do podziemnej trasy turystycznej przy ul. Rynek w Rzeszowie zawarta w dniu 27.02.2008 obowiązująca od 1.03.2008 pomiędzy Rzeszowską Gospodarką Komunalną Sp. z o.o. Oddział Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych w Rzeszowie, a Przedsiębiorstwem Handlowo – Inwestycyjnym ER-KA Jasionka 915 na wynajem na działalność prowadzenie kawiarni oraz sklepu za czynsz i inne opłaty. Aneks z 15.04.2009 podwyższa miesięczne opłaty czynszu i inne.
- Umowa najmu powierzchni na prowadzenie sezonowego ogródka letniego z dnia 1.05.2008 zawarta pomiędzy Rzeszowska Gospodarką Komunalną Sp. z o.o. Oddział Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych w Rzeszowie, a Przedsiębiorstwem Handlowo – Inwestycyjnym ER-KA Jasionka 915 na wynajem części dachu budynku wejścia do podziemnej trasy turystycznej przy ul. Rynek 26 o powierzchni 108 m2 za czynsz i inne opłaty

- Umowa najmu nr 67/TE/2008 z dnia 30.10.2008 zawarta pomiędzy Miejskim Zarządem Budynków Mieszkalnych Sp. z o.o. Rzeszów, ul. Płk Lisa-Kuli 13A, a firma KANA Sp. z o.o. w Rzeszowie, dotyczy najmu części posadzki budynku (przed wejściem do strefy technicznej i pod monitorem) przy ul. Rynek 26 w Rzeszowie na ustawienie 2 szt. banerów reklamowych za miesięcznym czynszem najmu.

Łączna powierzchnia wynajmu stanowi niewysoki procent w stosunku do całości powierzchni Budynku wejściowego i Podziemnej Trasy Turystycznej. Uzyskiwane przychody z wynajmu powierzchni są niewielkie i nie wpływają na uzyskiwanie przez beneficjenta znaczących zysków netto.

Gmina Miasto Rzeszów działa na podstawie Statutu Miasta Rzeszowa, nadanego uchwałą Rady Miasta Rzeszowa z dnia 27.11.2007r., (traci moc poprzedni statut uchwalony 17.02.2004 r.), zmiany uchwalone zostały w dniu 8.07.2008 r. i 23.06.2009 r.

Statut w § 7stwierdza, iż w celu wykonywania zadań Miasto tworzy jednostki organizacyjne.

Urząd Miasta Rzeszowa jest jednostką organizacyjną Miasta. Urząd działa na podstawie Regulaminu Organizacyjnego nadanego Zarządzeniem Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 1.10.2007 (traci moc poprzedni Regulamin nadany 30.04.2003 r.), zmiany w Regulaminie zarządzone zostały: 10.10.2007, 6.11.2007, 25.02.2008, 29.02.2008, 28.04.2008, 04.07.2008, 23.02.2009, 02.03.2009, 03.06.2009, 03.08.2009, 07.09.2009, 30.09.2009, 30.09.2009, 30.11.2009, 15.12.2009, 14.04.2010, 20.04.2010, 12.05.2010, 10.06.2010.

Nadzór nad mieniem Gminy Miasta Rzeszów sprawuje Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa na podstawie :

- Uchwały Rady Miasta Rzeszowa z dnia 26.03.1996 ustanawiająca utworzenie i statut Biura Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa, jako jednostki budżetowej zarządzającej mieniem komunalnym, podporządkowanej Zarządowi Miasta.
- Uchwały Rady Miasta Rzeszowa z dnia 19.12.2000 r. rozszerzającej zakres administrowania Biura o nieruchomości Skarbu Państwa,
- Uchwały Rady Miasta Rzeszowa z dnia 12.10.2004 r. precyzująca obowiązki Biura w zakresie ewidencji księgowej majątku Gminy Rzeszów,
- Zarządzenia Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 10.03.2008 w sprawie ogłoszenia Regulaminu Organizacyjnego Biura Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa,
- Zarządzenia Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 24.04.2009 w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Biura Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa.

W przedstawionym schemacie struktury organizacyjnej Urzędu Miasta Rzeszowa, będącym załącznikiem graficznym do Regulaminu Organizacyjnego UM Rzeszowa, wymienione wyżej jednostki organizacyjne przyporządkowane są :

- Miejski Zarząd Dróg i oraz Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych Sp. z o.o. w Rzeszowie - I Zastępcy Prezydenta,
- Biuro Gospodarki Mieniem administrujące majątkiem Miasta Rzeszowa, przyporządkowane jest III Zastępcy Prezydenta.

Podatek VAT ujęty we wniosku aplikacyjnym jako kwalifikowalny – wg Aktualizacji oświadczenia w sprawie kwalifikowalności VAT podpisanego w dniu 27.05.2010 r. przez Prezydenta Miasta Rzeszowa – potwierdza aktualność poprzedniego oświadczenia (popartego pozytywną interpretacją Izby Skarbowej w Katowicach) potwierdzającego jego kwalifikowalność w tym Projekcie.

Podsumowując zebrane dane stwierdza się, że Projekt nadal jest zgodny z celami wniosku aplikacyjnego i nie uległ modyfikacji.

Nadmienić należy, iż projekt podlegał kontroli pogłębionej (II stopnia) po zakończeniu jego realizacji, przeprowadzonej przez Urząd Kontroli Skarbowej w Rzeszowie w okresie od 15.12.2009 do 05.03.2010.

UKS stwierdził nieprawidłowość w zakresie zastosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych w kwestii zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania oferentów, zawiadamiając Instytucję Pośredniczącą celem uzgodnienia sposobu postępowania co do ostatecznego rozstrzygnięcia nieprawidłowości. Ostatecznie - Instytucja Pośrednicząca obciążyła beneficjenta kwotą : **224.601,41 zł** wraz z odsetkami, stanowiącą zwrot nienależnej refundacji z EFRR (**187.168 zł**) i dotacji budżetu państwa (**37.434 zł**), wyliczonych na podstawie wskaźnika korekty z Taryfikatora opracowanego przez Instytucję Zarządzającą. Korekta wyliczona z Taryfikatora zmniejszyła koszty kwalifikowalne projektu o wartość **374.335,67 zł**. Beneficjent dokonał w dniu 23.06.2010 r. zwrotu nienależnych kwot wraz z odsetkami. Nieprawidłowość została wymieniona w raporcie kwartalnym o nieprawidłowości Nr PRR/10/P31/00026/1 za II kwartał 2010 r. przesłanym do Instytucji Zarządzającej.

5. Sprawdzenie spełniania przez Beneficjenta obowiązku wynikającego z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.

Tablica pamiątkowa zawierająca logo Programu i nazwę funduszu EFRR oraz nazwę Projektu jest umieszczona na ścianie, w budynku wejścia do Trasy. Wygrawerowana informacja zawierająca powyższe dane - znajduje się również na murku - balustradzie platformy estradowej, na stropie budynku wejścia.

6. Sprawdzenie poprawności archiwizacji dokumentów dotyczących Projektu.

Obecnie dokumentacja nie jest jeszcze archiwizowana i znajduje się w merytorycznych Wydziałach Urzędu Miasta, które prowadziły ten Projekt, i tak :

- 1) Ewidencja księgową Projektu i wyciągi bankowe przechowywane są w Wydziale Budżetowym UM Rzeszowa, ul. Okrzei 1
- 2) Dowody księgowe, tj. faktury, rachunki, wyciągi bankowe przechowywane są w Wydziale Księgowo-Rachunkowym UM Rzeszowa, ul. Okrzei 1.
- 3) Dokumentacja dotycząca postępowań o zamówienia publiczne przechowywana jest w Wydziale Zamówień Publicznych UM Rzeszowa, ul. Berka Joselewicza 4.
- 4) Formularz wniosku aplikacyjnego wraz z załącznikami, umowa o dofinansowanie projektu i aneksy do umowy, sprawozdania z realizacji projektu, wnioski beneficjenta o płatność, korespondencję związaną z projektem przechowywane są w Wydziale Pozyskiwania Funduszy UM Rzeszowa, Plac Ofiar Getta 7,
- 5) Dokumentacja projektowa dotycząca płyty Rynku i obiektu wejścia, materiały rozliczeniowe wytworzenia środków trwałych przechowywana jest w Wydziale Gospodarki Komunalnej i Inwestycji UM Rzeszowa, Rynek 12 w Oddziale Planowania i Przygotowania Inwestycji, a w Oddziale Realizacji Inwestycji przechowywana jest dokumentacja związana z prowadzeniem procesu inwestycji oraz materiały odbiorowe.
- 6) Książki kontroli, zawiadomienia, upoważnienia i protokoły kontroli przechowywana jest w Wydziale Organizacyjno-Administracyjnym UM Rzeszowa, Rynek 11.
- 7) Dokumenty potwierdzające osiągnięcia wskaźników rezultatu „Liczba nowych ofert programowych w zakresie kultury i turystyki” przechowywane są w Wydziale Kultury, Sportu i Turystyki UM Rzeszowa, Rynek 11.
- 8) Pozostałe dokumenty potwierdzające osiągnięcia wskaźników projektu przechowywane są w Miejskim Zarządzie Budynków Mieszkalnych Sp. z o.o. w Rzeszowie ul. Lisa-Kuli 13a.
- 9) Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w MZBM Sp. z o.o. w Rzeszowie, Miejskim Zarządzie Dróg w Rzeszowie, ul. Targowa 1 oraz w UM Rzeszowa.

Dokumenty Projektu są oryginalne i kompletne, znajdują się w opisanych segregatorach w w.w. wydziałach i jednostkach. Segregatory i teczki oznaczone są znaczkiem z logo Programu ZPORR. Przypomina się Beneficjentowi, aby w przypadku przyszłej archiwizacji i przeniesienia dokumentów do archiwum zakładowego – cała dokumentacja – projektowa, aplikacyjna, przetargowa, płatnicza, finansowa, księgową, sprawozdawczą - była zgromadzona w jednym miejscu, na półkach z odpowiednim oznakowaniem dotyczącym tego projektu. Oznakowanie teczek dotyczące terminu przechowywania akt powinno być : B-10.

WNIOSKI i REKOMENDACJE:

Zespół kontrolujący na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych na dokumentach w siedzibie Beneficjenta oraz odbytej wizji lokalnej na miejscu realizacji Projektu stwierdza, że trwałość Projektu została zachowana.

POUCZENIE

1. Zgodnie z § 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 Funduszu Spójności, (Dz. U. Nr 90, poz. 602) Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji. W takim przypadku jednostka kontrolowana powinna odesłać niezaakceptowaną informację pokontrolną wraz ze zgłaszanymi zastrzeżeniami do jednostki kontrolującej (§ 19 ust. 2 Rozporządzenia).
2. Zastrzeżenia zgłoszone do jednostki kontrolującej po upływie 14 dni od doręczenia informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane (§ 19 ust. 4 Rozporządzenia).
3. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli w terminie wyznaczonym przez jednostkę kontrolującą (§ 19 ust.10 oraz § 20 ust.3 Rozporządzenia).

Informacja została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po przeczytaniu podpisana bez zastrzeżeń. Jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej.

PODPISY:

Kierownik jednostki kontrolowanej

Kontrolujący
(przedstawiciele Instytucji Pośredniczącej ZPORR)

Z up. PREZYDENTA MIASTA RZESZOWA

06.08.2010.

Henryk Wolicki

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

(data, podpis)

GMINA MIASTO RZESZÓW

35-064 Rzeszów, ul. Rynek 1

Tel. 017 87-54-100, Fax. 017 87-54-105

Osoby uczestniczące w kontroli
NIP 8130008613 REGON 690581353

Barbara Dymnik

K. Srebrny

(URLOP)

DYREKTOR WYDZIAŁU
Pozyskiwania Funduszy

mgr Stanisława Belska

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Zamówień Publicznych

Załącznik Nr 10.3.2.6 do Podręcznika Procedur Instytucji Pośredniczącej ZPORR

Iwona Kosińska-Koźma
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Budżetowego

mgr Bożena Rzucidło

Barbara Czekińska

Agnieszka Nawulska-Tytko

Dyrektor
Wydziału Certyfikacji
i Funduszy Europejskich

Barbara Kuźniar-Jabczyńska

SKARBNIK
MIASTA RZESZOWA

Dyrektor Generalny PUW w Rzeszowie

mgr Jantna Filipek

DYREKTOR GENERALNY
URZĘDU

Janusz Olech

21.07.2010

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Księgowo-Rachunkowego

mgr Ewa Panek