

**Informacje do zamieszczenia w BIP**

<b>Nazwa Beneficjenta</b>	Gmina Wrocław
<b>Nr/Tytuł projektu</b>	POIS.06.01.00-00-0026/16 Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu – Etap III A
<b>Rodzaj kontroli</b>	planowa na miejscu
<b>Etap kontroli</b>	Na zakończenie realizacji Projektu
<b>Nr podpisanej UoD</b>	POIS.06.01.00-00-0026/16-00 z dnia 27.12.2017 r. POIS.06.01.00-00-0026/16-01 z dnia 26.09.2019 r. POIS.06.01.00-00-0026/16-02 z dnia 18.05.2020 r. POIS.06.01.00-00-0026/16-03 z dnia 05.06.2020 r. POIS.06.01.00-00-0026/16-04 z dnia 23.12.2020 r. POIS.06.01.00-00-0026/16-05 z dnia 05.09.2023 r.
<b>Nr skontrolowanego WoP</b>	od POIS.06.01.00-00-0026/16-001 do POIS.05.01.00-00-0026/16-27
<b>Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych</b>	Nie kontrolowano
<b>Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli</b>	<p>Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ZK potwierdza osiągnięcie wskaźników Projektu – na podstawie wystawionych Świadectw Przejęcia Robót wskazujących całkowite zakończenie realizacji robót budowlanych oraz uzyskanych zaświadczeń oraz Pozwoleń na Użytkowanie dla inwestycji.</li> <li>2. Wskaźniki zamówień „COVIDowych” potwierdza się na podstawie protokołów odbioru środków ochrony indywidualnej oraz wystawionych przez dostawców Faktur.</li> <li>3. Beneficjent w trakcie realizacji Projektu odstąpił od Umowy z pierwotnym Wykonawcą przebudowy ul. Hubskiej, ze względu na niewywiązywanie się Wykonawcy z terminów Umownych oraz jego nieprzygotowanie do realizacji Prac. Kara umowna została potrącona z zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Powołano Wykonawcę Zastępczego, który ukończył inwestycję.</li> <li>4. Prace w ciągu ul. Popowickiej-Starogroblowej-Długiej realizowano etapami. Obydwa Etapy ukończono terminowo, wystawiono Świadectwa Przejęcia Robót, uzyskano decyzje potwierdzające możliwość użytkowania efektu inwestycji.</li> <li>5. W ramach inwestycji funkcję Inżyniera Projektu pełnili pracownicy Wrocławskich Inwestycji Sp. z o.o., w ramach swoich obowiązków służbowych realizowanych na rzecz Gminy Wrocław.</li> <li>6. Kontrola Umów dot. projektowania inwestycji w zakresie Zadania nr 1 oraz Zadania nr 2 nie wykazała uchybień.</li> <li>7. Do czasu rozpoczęcia czynności kontrolnych Beneficjent przedłożył do CUPT 27 wniosków o płatność, w tym WoP nr POIS.06.01.00-00-0026/16-27 jest wnioskiem o płatność końcową. W trakcie czynności kontrolnych weryfikacji podlegały 46 dokumenty finansowo – księgowo będące podstawą poniesienia wydatków dotyczących: przygotowanie projektu – opracowanie dokumentacji, roboty budowlane, zarządzanie projektem (nadzór), zakup nieruchomości, zarządzanie projektem – koszty ogólne (wydatki covidowe), działania promocyjne.</li> </ol>

8. Dokumenty księgowe opatrzone są awersie nr UoD, również w przypadku faktur dostarczonych wyłącznie w formie elektronicznej;
9. Wydatki poniesione w związku z realizacją projektu wykazane w ewidencji Beneficjenta wg konta 80000054 Zint. Syst. Transp. Szynowego etap III do dnia 30.11.2023 r. wyniosły 200 854 708,50 PLN;
10. Beneficjent dokonał rozliczenia nakładów poniesionych na realizację Zadania nr 1 Projektu: „Budowa trasy tramwajowej w ul. Hubskiej na odcinku od ul. Glinianej do ul. Dyrekcyjnej we Wrocławiu” w kwocie 45 878 914,87 PLN. Rozliczenia dokonano w postaci dokumentu PT/2023/5/17 i przyjęcia na rejestr ŚT przez Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu – jednostkę organizacyjną Gminy Wrocław. W przypadku rozliczenia nakładów poniesionych na realizację Zadania nr 2.: „Budowa trasy tramwajowej wzdłuż ul. Popowickiej–Starogrobłowej-Długiej (od ul. Milenijnej do ul. Jagiełły)” Beneficjent przekazał wyjaśnienie, iż proces ten jest w toku;
11. Beneficjent podczas czynności kontrolnych przekazał do wglądu oryginały dokumentów dotyczących przyjęcia ŚT, tj. wystawionych przez ZDiUM we Wrocławiu OT na kwotę 45 878 914,87 PLN.
12. ZK na podstawie przekazanej Kartoteki środków trwałych, które uległy zwiększeniu na podstawie PT/2023/5/17 ustalił wartość umorzenia dla zbioru ŚT na kwotę 122 705 275,96 PLN.
13. W trakcie kontroli przedstawiono ewidencję not obciążeniowych w ramach kont grupy 221\* w korespondencji z kontem 720\* w kwocie 3 000 000,00 PLN. Przedstawiono podczas kontroli notę obciążeniową NGW/2020/11/002, z dnia 30.11.2020 r., wystawioną Olczyk Sp. z o. o. Lokum 4 Sp. komandytowa w zakresie realizacji zadania budowy linii tramwajowej w kierunku przystanku Popowice i partycypacji w kosztach realizowanego przez Beneficjenta tj. w kosztach budowy infrastruktury - chodników, przystanków, jezdni, torowiska tramwajowego - w bezpośrednim sąsiedztwie budowanego osiedla mieszkaniowego, na podstawie Umowy z dnia 03.08.2020 r., zawartej pomiędzy Gminą Wrocław a Olczyk Sp. z o. o. Lokum 4 spółka komandytowa..
14. Beneficjent nie prowadził odrębnie ewidencji zaliczek wypłaconych kontrahentom. Zaliczki były wypłacane w ramach umowy ZP/PN/04130/2/2019, z dnia 28.03.2019, z firmą Budimex Budownictwo sp. z o.o., na podstawie Warunków Szczególnych Kontraktu, Klauzuli 14.2.
15. Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy i gwarancje ubezpieczeniowe zwrotu zaliczki nie są prowadzone w ewidencji księgowej Beneficjenta. Okazano podczas czynności kontrolnych m.in.: Potwierdzenie przyjęcia w pieniądzu zabezpieczenia należytego wykonania zadania 04130 – trasa tramwajowa wzdłuż ulicy Popowickiej wykonawcy SYSTRA S.A.;
16. Beneficjent w toku kontroli przedstawił faktury sprzedażowe na łączną kwotę: 20 266,16 PLN netto, 23 400,79 PLN brutto, związane ze zbyciem drewna w toku realizacji Projektu. Nie przedstawiono wyciągu z ewidencji kont księgowych ujmujących przedmiotowe faktury. ZK ustalił, że w ramach WoP nr POIS.06.01.00-00-0026/16-24 Beneficjent przedstawił 10 177,18 jako dochód pomniejszający wartość wydatków kwalifikowanych, natomiast w ramach WoP nr POIS.06.01.00-00-0026/16-27 wartość 10 088,98 PLN czyli łącznie 20 266,16 PLN.
17. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowalnym i nie podlega refundacji ze środków POIiŚ.
18. Procedury wewnętrzne Beneficjenta dotyczące archiwizacji gwarantują okres przechowywania dokumentów zgodny z wymogami określonymi w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.
19. Działania informacyjne – promocyjne wykonywane są zgodnie z zapisami umownymi.