



DWP.433.753.2016.VII

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli trwałości projektu realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

1. Informacje porządkowe

1	Nazwa i adres kontrolowanego beneficjenta	Gmina Śrem Plac 20 Października 1, 63-100 Śrem
2	Tytuł projektu	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie
3	Numer umowy	RPWP.03.02.03-30-0006/16-00 z 31.05.2017 r.
4	Etap realizacji projektu w momencie kontroli	Kontrola trwałości projektu
5	Instytucja kontrolująca	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, Departament Wdrażania Programu Regionalnego, Wydział Kontroli Projektów
6	Podstawa przeprowadzenia kontroli	Upoważnienie Marszałka Województwa Wielkopolskiego nr DWP-1710.195.2021 z 17.12.2021 r. wydane na podstawie Uchwały nr 237/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 24.01.2019 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictw pracownikom Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w zakresie realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 - 2013 oraz w zakresie realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, a także w zakresie sprawowania nadzoru nad realizacją innych powierzonych zadań
7	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie beneficjenta	5.01.2022 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	10.01.2022 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Gmina Śrem Plac 20 Października 1, 63-100 Śrem
10	Miejsce prowadzenia oględzin inwestycji	Szkoła Podstawowa nr 6 w Śremie ul. Ignacego Paderewskiego 4, 63-100 Śrem
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Lucyna Wasielewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Jan Szykowny, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
12	Kierownik jednostki kontrolowanej	1. Adam Lewandowski - Burmistrz Gminy Śrem, 2. Magdalena Panke - Skarbnik Gminy Śrem KRZYSZTOF LEWANDOWSKI
13	Osoby udzielające informacji	1. Anna Śniegocka - Inspektor w Pionie Rozwoju i Infrastruktury, 2. Radosław Binkowski - Inspektor w Pionie Rozwoju i Infrastruktury, 3. Maciej Formaniak - Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie



2. Rzeczowa realizacja projektu

2.1. Podstawowe informacje:

1	Zakupione środki trwałe / infrastruktura	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie: - ocieplenie przegród, - wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, - modernizacja instalacji c.o., - wymiana opraw oświetleniowych, - instalacja paneli fotowoltaicznych
2	Zakupione wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
3	Sposób promocji projektu	- promocja na stronie internetowej: http://www.srem.pl/ , - tablica informacyjna i pamiątkowa, - oznakowanie dokumentacji projektowej
4	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie	TAK
5	Inne informacje	Działania informacyjno-promocyjne - nakłady nieinwestycyjne

2.2. Wskaźniki realizacji projektu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa (ostateczna) wskaźnika określona w umowie o dofinansowanie	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli	Uwagi
Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków	szt.	1	1	Protokół odbioru, dokumentacja projektowa
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych	MWe	0,0049	0,0049	Załącznik nr 1 do protokołu odbioru, dokumentacja powykonawcza
Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE	szt.	1	1	Protokół odbioru, dokumentacja projektowa
Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji	szt.	8621,45	8621,45	Protokół odbioru, audyt energetyczny z 10.2016 r.
Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych	tony ekwiwalentu CO2/rok	604,33	790,27	za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2019 r. - 786,18 tony ekwiwalentu CO2/rok za okres od 30.08.2019 r. do 30.08.2020 r. - 789,19 tony ekwiwalentu CO2/rok za okres od 30.08.2020 r. do 30.08.2021 r. - 790,27 tony ekwiwalentu CO2/rok
Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych	KWh/rok	2.294.270	2.440.677	za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2019 r. - 2.426.418 KWh/rok, za okres od 30.08.2019 r. do 30.08.2020 r. - 2.436.868 KWh/rok, za okres od 30.08.2020 r. do 30.08.2021 r. - 2.440.677 KWh/rok,
Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej	MWh/rok	223,06	227,097	za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2019 r. - 223,088 MWh/rok, za okres od 30.08.2019 r. do 30.08.2020 r. - 225,976 MWh/rok,



				za okres od 30.08.2020 r. do 30.08.2021 r. - 227,097 MWh/rok
Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej	GJ/rok	4.500,26	4.872,14	za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2019 r. - 4.865,96 GJ/rok, za okres od 30.08.2019 r. do 30.08.2020 r. - 4.870,91 GJ/rok, za okres od 30.08.2020 r. do 30.08.2021 r. - 4.872,14 GJ/rok
Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów	GJ/rok	5.303,27	5.689,69	za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2019 r. - 5.669,08 GJ/rok, za okres od 30.08.2019 r. do 30.08.2020 r. - 5.684,42 GJ/rok, za okres od 30.08.2020 r. do 30.08.2021 r. - 5.689,69 GJ/rok
Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE	MWhe/rok	4,75	4,75	za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2019 r. - 4,75 MWhe/rok, za okres od 30.08.2019 r. do 30.08.2020 r. - 4,75 MWhe/rok, za okres od 30.08.2020 r. do 30.08.2021 r. - 4,75 MWhe/rok

W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:

- decyzja nr AB.6740.340.2014 z 4.07.2014 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na termomodernizację Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie,
- decyzja nr AB.6740.626.2016 z 25.10.2016 r. zmieniająca pozwolenie na budowę,
- dziennik budowy nr 526/2017 r. wydany 10.10.2017 r.,
- wpis w dzienniku budowy z 28.08.2018 r. dokonany przez kierownika budowy, zgłaszający zakończenie robót termomodernizacyjnych,
- zawiadomienie z 27.08.2018 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Śremie o zakończeniu budowy,
- umowa nr PŚ/U/17/17 z 10.10.2017 r. o roboty budowlane,
- aneks nr 1 z 10.01.2018 r. wprowadzający zmiany w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- aneks nr 2 z 26.01.2018 r. wprowadzający zmiany w zakresie powierzenia zadań podwykonawcy,
- aneks nr 3 z 8.03.2018 r. wprowadzający zmiany w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- aneks nr 4 z 26.07.2018 r. wprowadzający zmiany zasad rozliczenia robót i zapłaty,
- protokół ostatecznego odbioru robót z 7.08.2018 r.,
- załącznik nr 1 do protokołu ostatecznego odbioru robót z 7.08.2018 r.,
- protokół zdawczo - odbiorczy tablicy informacyjnej wykonanej przez Agencję Reklamową IPEPE Zdzisław Woszczek z 13.10.2017 r.,
- protokół zdawczo - odbiorczy tablicy pamiątkowej wykonanej przez Agencję Reklamową IPEPE Zdzisław Woszczek z 21.08.2018 r.,
- dokumentacja powykonawcza,
- audyty energetyczne za okres od 30.08.2018 r. do 30.08.2021 r. potwierdzające osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu dla projektu.

2.3. Wizyta na miejscu realizacji projektu

Kontrolę dokumentacji przeprowadzono w siedzibie beneficjenta - Gmina Śrem, Plac 20 Października 1, 63-100 Śrem. Oględziny zrealizowanej inwestycji przeprowadzono w miejscu fizycznej realizacji projektu na terenie Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie, ul. Ignacego Paderewskiego 4, 63-100 Śrem.

Z przeprowadzonych oględzin zgodnie ze stanem faktycznym w dniu kontroli sporządzono protokół, którego jeden egzemplarz po podpisaniu przekazano beneficjentowi. Potwierdza się zgodność miejsca realizacji projektu z deklarowanym we wniosku o dofinansowanie.

3. Finansowa realizacja projektu

3.1. Beneficjent na dzień kontroli prowadzi ewidencję w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z Zarządzeniem nr 9/2017 Kierownika Urzędu z 14.08.2017 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie dokumentacji opisującej zasady rachunkowości przyjęte w Urzędzie Miejskim w Śremie wraz z załącznikiem nr 3 „Zasady rachunkowości dla realizacji projektu współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach WRPO na lata 2014-2020 pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie”.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanej inwestycji przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% naliczaną metodą liniową.

Zrealizowaną w ramach projektu inwestycję przyjęto do użytkowania we wrześniu 2018 r.

Beneficjent otrzymał dofinansowanie w formie refundacji poniesionych wydatków:

- 1 265 030,61 PLN, data przelewu 4.06.2018 r.,
- 421 421,87 PLN, data przelewu 18.12.2018 r.,
- 1 708 246,41 PLN, data przelewu 28.12.2018 r.

Wszelkie zapisy dotyczące inwestycji związanej z realizacją projektu prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Beneficjent posiada ewidencję księgową projektu, która pozwala na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem.

Ponadto, w trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosków o płatność.

3.2. Skontrolowane dokumenty:

- oryginały faktur VAT związanych z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- dokument OT o numerze PRIPŚ.7013.35.2017.BRA z 12.09.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie,
- karta środka trwałego (zrealizowanej inwestycji) w ramach realizacji projektu,
- zestawienie środków trwałych i pozostałych środków trwałych, stan na 12.09.2018 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- dokument PT o numerze PT/1/5/18 z 28.11.2018 r. potwierdzający przekazanie do Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie termomodernizacji wraz z dodatkowymi inwestycjami,
- dokument OT nr 001580/11/18 z 31.12.2014 r. potwierdzający przyjęcie budynku Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie do ksiąg szkoły,
- karta środka trwałego budynku Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie,
- ewidencja środków trwałych/stan składników majątku na 27.12.2021 r.,
- plan amortyzacji dla budynku Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie, stan na 27.12.2021 r.,
- tabela amortyzacyjna na lata 2018-2021,
- wydruki z kont analitycznych Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z przekazaną modernizacją budynku,
- oświadczenie beneficjenta z 30.12.2021 r. dotyczące źródeł finansowania projektu (środki własne gminy),
- oświadczenie beneficjenta z 30.12.2021 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT,
- oświadczenie beneficjenta z 30.12.2021 r. dotyczące braku kontroli.

4. Trwałość projektu

1	Czy dofinansowane środki trwałe (inna infrastruktura) wykorzystywane są zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie?	Tak
2	Czy doszło do zaprzestania działalności produkcyjnej?	Nie
3	Czy doszło do przeniesienia działalności produkcyjnej poza obszar objęty WRPO 2014-2020?	Nie
4	Czy wystąpiła zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści?	Nie



5	Czy wystąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów?	Nie
6	Czy w przypadku przedsiębiorstwa spoza sektora MŚP działalność produkcyjna została przeniesiona poza obszar UE?	Nie
7	Miejsce przechowywania dokumentacji projektowej	1. Zarządzenie nr 12/2018 Kierownika Urzędu z 24.09.2018 r. zmieniające zarządzenie w sprawie rejestracji i wysyłki dokumentów oraz sposobu wykonywania niektórych czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miejskim w Śremie, 2. Zarządzenie nr 1/18 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 6 im. Braci Barskich w Śremie z 28.11.2018 r. w sprawie archiwizacji dokumentów związanych z projektem pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 6 w Śremie”
8	Inne informacje	Nie dotyczy

5. Wnioski

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie dotyczącym trwałości projektu.
Zakładane rezultaty realizacji projektu zostały utrzymane (pkt. 2.2. informacji pokontrolnej).

6. Zastrzeżenia wniesione przez kontrolowanego

Lp.	Streszczenie zastrzeżenia	Stanowisko zespołu kontrolującego
1	-	-
2	-	-

7. Pouczenie

Informacja pokontrolna winna zostać podpisana przez kierownika kontrolowanego podmiotu oraz Skarbnika i odesłana do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w terminie 14 dni od jej otrzymania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni od dnia jej otrzymania, przed jej podpisaniem.

Zastrzeżenia zostaną rozpatrzone przez Zespół Kontrolujący w terminie 14 dni od daty ich otrzymania. Kontrolowany zostanie poinformowany o uznaniu zastrzeżeń w całości lub w części lub o odrzuceniu zastrzeżeń niezwłocznie po ich rozpatrzeniu. Zespół Kontrolujący jest uprawniony do wszczęcia dodatkowych czynności kontrolnych, w razie stwierdzenia takiej konieczności w związku ze złożonymi przez kontrolowanego wyjaśnieniami lub zastrzeżeniami. Czynności te mogą polegać na analizie dokumentów lub wyjaśnień nadesłanych przez beneficjenta, prowadzonej w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego lub na prowadzeniu kontroli w siedzibie beneficjenta lub w miejscu fizycznej realizacji projektu. Podjęcie przez Zespół Kontrolujący dodatkowych czynności kontrolnych każdorazowo przerywa bieg terminu rozpatrzenia zastrzeżeń przez Zespół Kontrolujący. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska Zespołu Kontrolującego wobec zgłoszonych zastrzeżeń kontrolowanemu nie przysługuje możliwość złożenia kolejnych zastrzeżeń. Podpisanie przez kontrolowanego informacji pokontrolnej jest równoznaczne z akceptacją ustaleń w niej zawartych i oznacza rezygnację ze składania zastrzeżeń do treści tej informacji.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z pisemnym wyjaśnieniem przyczyn odmowy w ciągu 7 dni od dnia otrzymania odpowiedzi na wniesione przez niego zastrzeżenia do informacji pokontrolnej.

Wraz z wniesieniem zastrzeżeń do informacji pokontrolnej lub wraz z pismem o odmowie jej podpisania kontrolowany zobowiązany jest zwrócić oba egzemplarze informacji wraz z załącznikami do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.



8. Informacje końcowe

Informacja została sporządzona na 6 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli prowadzonej przez beneficjenta.

10.01.2022
BURMISTRZ
Krzysztof Lewandowski

(data i podpis kierownika beneficjenta)

SKARBNIK GMINY
Krzysztof Lewandowski
10.01.2022 r.

(podpis Skarbnika)

10.01.2022 r.
GŁÓWNY SPECJALISTA
Lucyna Wasielewska

(data i podpis kontrolującego)

GŁÓWNY SPECJALISTA

(podpis kontrolującego)