



DWP.433.142.2017.VII

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli 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	Miasto i Gmina Kórnik Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik
2	Tytuł projektu	Zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej w gminie Kórnik poprzez rozbudowę przedszkola we wsi Szczodrzykowo
3	Numer umowy	RPWP.09.03.01-30-0045/17-00 z 26.10.2017 r.
4	Etap realizacji projektu w momencie kontroli	Kontrola projektu (re-kontrola) w związku z przeprowadzoną w systemie „zza biurka” kontrolą na zakończenie realizacji projektu (nr RPWP.09.03.01-30-0045/17-004 z 28.08.2020 r.)
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-1710.124.2022 z 9.08.2022 r. wydane na podstawie Uchwały nr 237/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 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	23.08.2022 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	24.08.2022 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	ul. Dworcowa 11, 62-035 Szczodrzykowo
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Michalina Kowalewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Przemysław Kospin, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
12	Kierownik jednostki kontrolowanej	1. Przemysław Pacholski - Burmistrz Miasta i Gminy Kórnik, 2. Katarzyna Szamałek - Skarbnik Miasta i Gminy Kórnik
13	Osoby udzielające informacji	1. Anna Biernacka - Kierownik Wydziału Funduszy Pozabudżetowych, 2. Anna Kozłowska - Kierownik Wydziału Gospodarki Finansowej, 3. Joanna Grzybowska - Kierownik Wydziału Inwestycji, 4. Kamila Pawłowicz-Rolnik - Z-ca Kierownika Wydziału Funduszy Pozabudżetowych i Zamówień Publicznych, 5. Jakub Szymaniak - Podinspektor w Wydziale Funduszy Pozabudżetowych i Zamówień Publicznych



2. Wybór wykonawców

Prawidłowość realizacji projektu przeprowadzona z wyłączeniem zakresu objętego kontrolami na dokumentach zamówień nr RPWP.09.03.01-30-0045/17-002 z 1.03.2019 r. i RPWP.09.03.01-30-0045/17-003 z 21.07.2020 r. oraz z wyłączeniem zakresu objętego kontrolą w systemie „zza biurka” na zakończenie realizacji projektu nr RPWP.09.03.01-30-0045/17-004 z 28.08.2020 r.

3. Rzeczowa realizacja projektu

Podstawowe informacje dotyczące projektu

1	Rodzaje robót budowlanych	Zadanie 1. Rozbudowa wraz z przebudową przedszkola w Szczodrzykowie (branża budowlana, sanitarna, elektryczna)
2	Zakupiony sprzęt / wyposażenie / środki trwałe / wartości niematerialne i prawne	Zadanie 2. Zakup mebli i wyposażenia do nowej części przedszkola, w tym do sal zajęć dla dzieci
3	Rodzaje działań nieinwestycyjnych w projekcie	Zadanie 3. Promocja projektu
4	Rodzaje zakupionych usług doradczych	Nie dotyczy
5	Liczba pracowników zatrudnionych / oddelegowanych do projektu	Nie dotyczy
6	Zgodność zakresu robót / dostaw / usług z wnioskiem o dofinansowanie	TAK Potwierdzono zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie
7	Inne informacje	Nie dotyczy

W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:

- oryginały dokumentów zweryfikowanych w ramach przeprowadzonej w systemie „zza biurka” kontroli na zakończenie realizacji projektu,
- oświadczenie beneficjenta z 23.08.2022 r. o osiągniętej wartości wskaźnika rezultatu „Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej” wraz z danymi źródłowymi.

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa (ostateczna) wskaźnika określona w umowie o dofinansowanie	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli	Uwagi
Liczba wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej	szt.	1,00	1,00	-
Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej	osoby	150,00	150,00	-
Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej	osoby/rok	150,00	224	w roku szkolnym 2020/2021
			196	w roku szkolnym 2021/2022

4. Finansowa realizacja projektu

4.1. Beneficjent prowadzi ewidencję w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z Zarządzeniem nr 190/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Kórnik z 31.12.2018 r. w sprawie polityki rachunkowości, procedur kontroli finansowej, planu kont dla jednostki budżetowej i organu, zasad wyceny i gospodarowania majątkiem w Urzędzie Miasta i Gminy Kórnik.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanej inwestycji, będącej przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5%, dla kotła 7% naliczoną metodą liniową natomiast dla środków trwałych, wyposażenia stawkę 100% (ze względu na niską wartość początkową). Zrealizowana inwestycja, środki trwałe oraz wyposażenie zostały przyjęte do użytkowania 30.09.2019 r. Beneficjent przekazał inwestycję oraz środki trwałe i wyposażenie do przedszkola w Szczodrzykowie 31.12.2019 r.

Beneficjent na moment kontroli otrzymał dofinansowanie:

- 17.10.2018 r. w wysokości 36.732,75 PLN,
- 15.03.2019 r. w wysokości 12.244,25 PLN,
- 15.03.2019 r. w wysokości 246.660,01 PLN,
- 16.12.2019 r. w wysokości 371.106,97 PLN,
- 15.09.2020 r. w wysokości 333.015,39 PLN.



Wszelkie zapisy dotyczące ponoszonych kosztów związanych z realizacją projektu prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Beneficjent posiada ewidencję księgową projektu, zapisy na kontach które pozwalają na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem.

4.2. Skontrolowane dokumenty:

- oryginały dokumentów zweryfikowanych w ramach przeprowadzonej w systemie „zza biurka” kontroli na zakończenie realizacji projektu,
- stan składników majątku „wyposażenie” w przedszkolu w Szczodrzykowie, stan na 23.08.2022 r.,
- ewidencja środków trwałych z 23.08.2022 r. w przedszkolu w Szczodrzykowie,
- plan amortyzacji środków trwałych w przedszkolu w Szczodrzykowie, stan na 22.08.2022 r.,
- stan składników majątku, wydruk z 23.08.2022 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu w Mieście i Gminie Kórnik oraz w przedszkolu w Szczodrzykowie,
- oświadczenie beneficjenta z 23.08.2022 r. o źródłach finansowania projektu - nie pozyskano żadnych innych środków finansowych ze źródeł zewnętrznych,
- oświadczenie beneficjenta z 23.08.2022 r. o braku możliwości odzyskania podatku VAT.

5. Wizyta na miejscu realizacji projektu

W ramach kontroli dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji, zakupionych środków trwałych oraz wyposażenia wykazanych w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej z przeprowadzonej w systemie „zza biurka” kontroli na zakończenie realizacji projektu.

Z przeprowadzonych oględzin zgodnie ze stanem faktycznym w dniu kontroli sporządzono protokół, którego jeden egzemplarz po podpisaniu przekazano beneficjentowi.

Potwierdzono zgodność miejsca realizacji projektu tj. przedszkole w Szczodrzykowie, ul. Dworcowa 11, 62-035 Szczodrzykowo z deklarowanym we wniosku o dofinansowanie.

6. Pozostałe zagadnienia

1	Sposób promocji projektu	- strona internetowa: https://www2.kornik.pl/ , - oznakowanie dokumentacji projektowej, - oznakowanie zakupionych mebli i wyposażenia, - promocja w prasie: dwutygodnik lokalny "Kórnicanin", - tablica pamiątkowa
2	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie projektu	TAK
3	Archiwizacja dokumentów związanych z projektem	Zarządzenie Nr 67/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Kórnik z 20.07.2017 r. w sprawie instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizowanymi przez Miasto Kórnik projektami współfinansowanymi ze środków Unii Europejskiej
4	Kontrole projektu prowadzone przez inne instytucje	Zgodnie z oświadczeniem beneficjenta z 23.08.2022 r. do dnia kontroli nie przeprowadzono żadnych kontroli dotyczących realizacji projektu
5	Inne informacje	Nie dotyczy

7. Wnioski

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie skontrolowanych obszarów.

W ramach kontroli dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji, zakupionych w ramach projektu środków trwałych i wyposażenia oraz potwierdzono osiągnięcie i utrzymanie wskaźnika rezultatu.

Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów potwierdzających realizację projektu.

8. Zastrzeżenia wniesione przez kontrolowanego

Lp.	Streszczenie zastrzeżenia	Stanowisko zespołu kontrolującego
1		

9. 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



dotychczasowych 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 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.

10. Informacje końcowe

Informacja została sporządzona na 4 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli prowadzonej przez beneficjenta.

BURMISTRZ MIASTA I GMINY

Przemysław Pacholski

(data i podpis kierownika beneficjenta)

SKARBNIK
Miasta i Gminy Kórnik

mgr inż. Andrzej Szamulek

(data i podpis Skarbnika)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Michalina Kowalewska

24.08.2012

(data i podpis kontrolującego)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Przemysław Kospin

(podpis kontrolującego)