

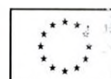
DWP.433.567.2017.VII

## 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	Miasto i Gmina Kórnik Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik
2	Tytuł projektu	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Radzewie
3	Numer umowy	RPWP.03.02.03-30-0006/17-00 z 5.04.2018 r.
4	Etap realizacji projektu w momencie kontroli	Kontrola trwałości projektu
5	Institucja kontrolująca	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, Departament Wdrażania Programu Regionalnego, Wydział Kontroli Projektów
6	Podstawa przeprowadzenia kontroli	Upoważnienie Marszałka Województwa Wielkopolskiego nr DWP-1710.71.2023 z 15.05.2023 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	19.05.2023 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	22.05.2023 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Miasto i Gmina Kórnik Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	Szkoła Podstawowa w Radzewie ul. Dworzyskowa 3, 62-035 Radzewo
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	<u>Na moment podpisania umowy:</u> 1. Jerzy Lechnerowski - Burmistrz Miasta i Gminy Kórnik, 2. Katarzyna Szamałek - Skarbnik Miasta i Gminy Kórnik <u>Na moment kontroli:</u> 1. Przemysław Pacholski - Burmistrz Miasta i Gminy Kórnik, 2. Katarzyna Szamałek - Skarbnik Miasta i Gminy Kórnik
13	Osoby udzielające informacji	1. Anna Kozłowska - Kierownik Wydziału Gospodarki Finansowej, 2. Kamila Pawłowicz-Rolnik - Z-ca Kierownika Wydziału Funduszy Pozabudżetowych i Zamówień Publicznych, 3. Jakub Szymaniak - Podinspektor Wydziału Funduszy Pozabudżetowych i Zamówień Publicznych



## 2. Rzeczowa realizacja projektu

Podstawowe informacje:

1	Zakupione środki trwałe / infrastruktura	Zadanie 1. Roboty termomodernizacyjne w budynku Szkoły Podstawowej w Radzewie (branża budowlana, sanitarna, elektryczna, OZE)
2	Zakupione wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
3	Sposób promocji projektu	- strona internetowa beneficjenta: <a href="https://kornik.pl/">https://kornik.pl/</a> , - tablica informacyjna i pamiątkowa, - oznakowanie dokumentacji projektowej
4	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie	TAK
5	Inne informacje	Pozostałe wydatki inwestycyjne: Zadanie 2. Promocja projektu

W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:

- umowa nr SE-ZP.272.34P.2018 z 16.10.2018 r. na kompleksową modernizację energetyczną budynku szkoły, aneksy: nr 1 z 23.04.2019 r., nr 2 z 10.05.2019 r., nr 3 z 26.07.2019 r., protokół z 3.09.2019 r. odbioru końcowego robót i przekazania do użytkowania (z usterkami), protokół z 20.09.2019 r. odbioru pusterkowego,
- decyzja Prezesa Urzędu Dozoru Technicznego z 19.08.2021 r. zezwalająca na eksploatację kotła gazowego,
- umowa nr B-FP.271.4.2019 z 2.04.2019 r. na dostawę i montaż jednostronnej tablicy informacyjnej wolnostojącej i jednej tablicy pamiątkowej mocowanej na ścianie budynku, protokół z 5.04.2019 r. odbioru montażu tablicy informacyjnej, protokół z 30.09.2019 r. odbioru montażu tablicy pamiątkowej.

### 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	-
Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła	szt.	1	1	-
Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji	m <sup>2</sup>	1.723,97	1.723,97	-
Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE	szt.	1	1	-
Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych	tony ekwiwalentu CO <sub>2</sub> /rok	262,15	279,20	-
Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych	KWh/rok	1 415 632,73	1 520 365,89	-
Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej	MWh/rok	8,57	13,05	-
Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej	GJ/rok	4 548,80	4 694,45	-
Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów	GJ/rok	4 579,63	4 894,59	-
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych	MWt	0,0034	0,0045	-
Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE	MWht/rok	7,53	7,64	-

Dokumenty dotyczące wskaźników rezultatu:

- audyt energetyczny ex-post, data wykonania 26.10.2020 r. (skorygowany 7.01.2021 r.).

### 2.3. Wizyta na miejscu realizacji projektu

Kontrolę dokumentacji związanej z realizacją projektu przeprowadzono w siedzibie beneficjenta: Miasto i Gmina Kórnik, Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik. Oględziny zrealizowanej inwestycji



przeprowadzono w miejscu fizycznej realizacji projektu: Szkoła Podstawowa w Radzewie, ul. Dworzyskowa 3, 62-035 Radzewo. Z przeprowadzonych oględzin zgodnie ze stanem faktycznym w dniu kontroli sporządzono protokół, którego jeden egzemplarz po podpisaniu przekazano beneficjentowi.

Pótwierdza się zgodność miejsca realizacji projektu z deklarowanym we wniosku o dofinansowanie.

### 3. Finansowa realizacja projektu

3.1. Beneficjent na moment kontroli prowadzi księgowość 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, zakładowego planu kont oraz zasad wyceny i gospodarowania majątkiem dla jednostki budżetowej i organu w Urzędzie Miasta i Gminy Kórnik.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanej inwestycji, będącej przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% naliczoną metodą liniową. Natomiast dla pompy ciepła 14% oraz kotła z osprzętem 7% naliczoną metodą liniową.

Środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania we wrześniu 2019 r.

Beneficjent zrealizowaną inwestycję oraz zakupione środki trwałe przekazał do Szkoły Podstawowej w Radzewie w grudniu 2019 r.

Beneficjent otrzymał dofinansowanie w formie refundacji:

- 4.04.2019 r. w wysokości 114.993,88 PLN,
- 24.05.2019 r. w wysokości 38.331,30 PLN,
- 10.06.2019 r. w wysokości 388.111,60 PLN,
- 30.07.2019 r. w wysokości 942.210,20 PLN,
- 26.11.2019 r. w wysokości 365.268,40 PLN,
- 2.06.2020 r. w wysokości 544.530,29 PLN.

Wszelkie zapisy dotyczące inwestycji związanych 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:

- Zarządzenie nr 145/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Kórnik z 29.12.2017 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,
- 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 i Gminę Kórnik projektami współfinansowanymi ze środków Unii Europejskiej,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- wyciągi bankowe z rachunku bankowego nr 57 9076 0008 2001 0000 0215 0026 (przeznaczonego do dokonywania wydatków) potwierdzające dokonanie płatności za wydatki poniesione w ramach projektu,
- dokumenty OT potwierdzające przyjęcie do użytkowania zrealizowanej w ramach projektu inwestycji oraz zakupionych środków trwałych,
- dokumenty PR+ potwierdzające zwiększenie wartości środków trwałych o mylnie zakwalifikowany VAT,
- dokumenty PR- potwierdzające zmniejszenie wartości środków trwałych o mylnie zakwalifikowany VAT,
- dokument potwierdzający przyjęcie do użytkowania tablicy pamiątkowej na kwotę 984,00 PLN,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu (prowadzone u beneficjenta oraz w Szkole Podstawowej w Radzewie),
- protokół przekazania z 31.12.2019 r. do Szkoły Podstawowej w Radzewie modernizacji Szkoły Podstawowej w Radzewie, pompy ciepła, kotła z osprzętem oraz tablicy informacyjnej wraz z dokumentami PT,
- karta środka trwałego „modernizacja Szkoły Podstawowej w Radzewie” prowadzona w Szkole Podstawowej Radzewo, nr inwentarzowy 107/KŚT/1, stan na 19.05.2023 r.,
- karta środka trwałego „kocioł z osprzętem” prowadzona w Szkole Podstawowej Radzewo, nr inwentarzowy 310/KŚT/17, stan na 19.05.2023 r.,



- karta środka trwałego „pompa ciepła” prowadzona w Szkole Podstawowej Radzewo, nr inwentarzowy 469/KST/1, stan na 19.05.2023 r.,
- oświadczenie beneficjenta z 19.05.2023 r. o braku prawnej i faktycznej możliwości odzyskania podatku VAT,
- oświadczenie beneficjenta z 19.05.2023 r. - projekt nie był dotychczas kontrolowany przez inne instytucje zewnętrzne,
- oświadczenie beneficjenta z 19.05.2023 r. o źródłach finansowania projektu.

#### 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, jego 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	Miasto i Gmina Kórnik Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik
8	Inne informacje	Nie dotyczy

#### 5. Wnioski

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie dotyczącym trwałości projektu.

Zakładane rezultaty realizacji projektu zostały osiągnięte i utrzymane do dnia kontroli trwałości.

#### 6. Zastrzeżenia wniesione przez kontrolowanego

Lp.	Streszczenie zastrzeżenia	Stanowisko zespołu kontrolującego
1	-	-

#### 7. Pouczenie

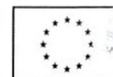
Informacja pokontrolna winna zostać podpisana przez kierownika kontrolowanego podmiotu oraz Skarbnika i odesłana do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w terminie 14 dni od jej otrzymania.

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 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 5 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli prowadzonej przez beneficjenta.

BURMISTRZ MIASTA I GMINY

5.06.23r. *Przemysław Pacholski*  
(data i podpis kierownika beneficjenta)

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Kórnik

5.06.23r. *mgr Katarzyna Trumalek*  
(podpis Skarbnika)

GLÓWNY SPECJALISTA

25.05.2023 *Michalina Kowalewska*  
(data i podpis kontrolującego)

GLÓWNY SPECJALISTA

*Przemysław Kospin*

(podpis kontrolującego)

