



DWP.433.453.2018.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	Gmina Śrem Plac 20 Października 1, 63-100 Śrem
2	Tytuł projektu	Budowa kładki pieszo - rowerowej nad kanałem ulgi rz. Warty wraz ze ścieżką pieszo - rowerową do Zbrudzewa oraz w kierunku Mechlina
3	Numer umowy	RPWP.03.03.03-30-0003/18-00 z 11.01.2019 r.
4	Etap realizacji projektu w momencie kontroli	Kontrola na zakończenie realizacji 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-1710.99.2022 z 28.06.2022 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	4.07.2022 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	Od 5.07.2022 r. do 6.07.2022 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Gmina Śrem Plac 20 Października 1, 63-100 Śrem
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	Kładka pieszo - rowerowa nad kanałem ulgi rzeki Warty oraz ścieżka pieszo - rowerowa do Zbrudzewa i w kierunku Mechlina
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Marcin Oleszczuk, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - Kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Michalina Kowalewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
12	Kierownik jednostki kontrolowanej	Na moment podpisania umowy: 1. Adam Lewandowski - Burmistrz Śremu, 2. Magdalena Panke - Skarbnik Na moment kontroli: 1. Adam Lewandowski - Burmistrz Śremu, 2. Krzysztof Lewandowski - Skarbnik



13	Osoby udzielające informacji	1. Radosław Binkowski - Inspektor, 2. Anna Śniegocka - Inspektor, 3. Anna Michalak - Podinspektor
----	------------------------------	---

## 2. Wybór wykonawców

- 2.1. Prawidłowość realizacji projektu przeprowadzona z wyłączeniem zakresu objętego kontrolą na dokumentach zamówień nr RPWP.03.03.03-30-0003/18-001 z 14.05.2021 r.
- 2.2. Zweryfikowano zamówienia, których wartość szacunkowa nie przekroczyła kwoty 50.000 PLN netto w przedmiocie promocji (zadanie 2):
- zlecenie e-mailowe z 26.11.2020 r. na wykonanie tablic pamiątkowych wraz z montażem, firma Studio Reklamy JAG Janusz Gadziński, Śrem,
  - zlecenie e-mailowe z 28.06.2021 r. na projekt i wykonanie plakatów, firma FRESHgroup Sp. z o.o., Poznań,
  - zamówienie e-mailowe z 26.07.2021 r. umieszczenia plakatu promującego jazdę na rowerze w gazecie Tydzień Ziemi Śremskiej, firma INV System Sp. z o.o., Psarskie,
  - zamówienie e-mailowe z 26.07.2021 r. umieszczenia plakatu promującego jazdę na rowerze w Tygodniku Śremskim, firma Polska Press Grupa Sp. z o.o., Warszawa,
  - zlecenie e-mailowe z 9.11.2021 r. na wykonanie spotu zachęcającego do jazdy na rowerze i reklamującego gminne ścieżki rowerowe, firma Sky eye drone Mateusz Michalak, Śrem.

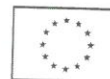
## 3. Rzeczowa realizacja projektu

Podstawowe informacje dotyczące projektu

1	Rodzaje robót budowlanych	Budowa kładki pieszo - rowerowej nad kanałem ulgi rz. Warty wraz ze ścieżką pieszo - rowerową do Zbrudzewa oraz w kierunku Mechlina (zadanie 1)
2	Zakupiony sprzęt / wyposażenie / środki trwałe / wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
3	Rodzaje działań nieinwestycyjnych w projekcie	Działania informacyjno - promocyjne (zadanie 2): 1. Kampania promująca zrównoważoną mobilność - komunikację rowerową (opracowanie i wydruk plakatów, ogłoszenia w prasie, artykuły tematyczne, spot promocyjny, konferencja), 2. Zakup 3 szt. tablic informacyjno - pamiątkowych
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 we wniosku o dofinansowanie
7	Inne informacje	Nie dotyczy

W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:

- **Zadanie 1 - Budowa kładki pieszo - rowerowej nad kanałem ulgi rzeki Warty w miejscowości Zbrudzewo wraz ze ścieżką pieszo - rowerową**
- decyzja nr AB.6740.535.2020 z 3.09.2020 r. Starosty Śremskiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę ścieżek rowerowych wraz z oświetleniem,
  - umowa nr PŚ/U/20/02 z 10.03.2020 r. na budowę ścieżek rowerowych, aneks nr 1 z 29.09.2020 r., aneks nr 2 z 27.05.2021 r.,
  - protokół przekazania dokumentacji projektowej z 3.08.2020 r.,
  - dziennik budowy nr 550/2020 wydany w 2020 r. - ścieżki rowerowe wraz z oświetleniem,
  - protokół ostatecznego odbioru robót przy ścieżkach rowerowych z 14.07.2021 r.,
  - zawiadomienie z 16.11.2021 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Śremie o zakończeniu budowy ścieżek rowerowych wraz z oświetleniem,
  - decyzja nr AB.6740.691.2020 z 5.01.2021 r. Starosty Śremskiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę kładki pieszo-rowerowej,
  - umowa nr PŚ/U/20/03 z 10.03.2020 r. na budowę kładki pieszo-rowerowej, aneks nr 1 z 29.09.2020 r., aneks nr 2 z 7.06.2021 r., aneks nr 3 z 29.09.2021 r.,
  - protokół przekazania dokumentacji projektowej z 3.09.2020 r.,
  - dziennik budowy nr 73/21 wydany 27.01.2021 r. - kładka pieszo-rowerowa,
  - protokół ostatecznego odbioru robót przy kładce pieszo-rowerowej z 22.12.2021 r.,



- decyzja o syg. PINB.5111.45.2021.LG z 30.11.2021 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Śremie zezwalająca na użytkowanie kładki pieszo-rowerowej.
- **Zadanie 2 - Działania informacyjno - promocyjne**
- zlecenie e-mailowe z 26.11.2020 r. na wykonanie tablic pamiątkowych wraz z montażem, protokół zdawczo-odbiorczy z 30.11.2020 r.,
- zlecenie e-mailowe z 28.06.2021 r. na projekt i wykonanie plakatów, protokół odbioru z 26.07.2021 r.,
- zamówienie e-mailowe z 26.07.2021 r. umieszczenia plakatu promującego jazdę na rowerze w gazecie Tydzień Ziemi Śremskiej, faktura VAT nr 1589/TZS/07/2021 z 28.07.2021 r.,
- zamówienie e-mailowe z 26.07.2021 r. umieszczenia plakatu promującego jazdę na rowerze w Tygodniku Śremskim, faktura VAT nr FVS2021/0008345/BPO z 30.07.2021 r.,
- zlecenie e-mailowe z 9.11.2021 r. na wykonanie spotu zachęcającego do jazdy na rowerze i reklamującego gminne ścieżki rowerowe, protokół odbioru z 30.11.2021 r.

Wskaźniki realizacji projektu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa (ostateczna) wskaźnika określona w umowie o dofinansowanie	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli	Uwagi
Długość wspartej infrastruktury rowerowej	km	2,621	2,621	Protokół odbioru robót
Liczba akcji i kampanii informacyjno - promocyjnych	szt.	1	1	Protokoły odbioru, artykuły prasowe, spot reklamowy
Liczba nowych/ zmodernizowanych punktów świetlnych	szt.	135	135	Protokół odbioru robót

**4. Finansowa realizacja projektu**

4.1. Beneficjent na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z Zarządzeniem nr 2/2020 Kierownika Urzędu z 2.01.2020 r. w sprawie dokumentacji opisującej zasady rachunkowości przyjęte w Urzędzie Miejskim w Śremie.

Zrealizowane w ramach realizacji projektu inwestycje zostały przyjęte do użytkowania w grudniu 2021 r. W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 4,5% (metoda liniowa). Beneficjent otrzymał:

- 27.09.2021 r. dofinansowanie w formie refundacji w wysokości 2.312.718,11 PLN,
- 30.12.2021 r. dofinansowanie w formie refundacji w wysokości 3.537.269,42 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.

4.2. Skontrolowane dokumenty:

- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- dokumenty OT potwierdzające przyjęcie do użytkowania zrealizowanych w ramach projektu inwestycji
- karta środka trwałego „ścieżka pieszo-rowerowa do Zbrudzewa” na kwotę 5.404.167,70 PLN, nr inwentarzowy STW/2/60/21, wydruk z 4.07.2022 r.,
- karta środka trwałego „kładka pieszo-rowerowa nad kanałem ulgi rz. Warty i wanna żelbetowa” na kwotę 7.447.493,12 PLN, nr inwentarzowy STW/2/58/21,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 17 9084 0003 2002 0013 0521 0010 potwierdzające wpływ otrzymanej refundacji oraz zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- oświadczenie beneficjenta z 4.07.2022 r. o braku kontroli projektu,
- oświadczenie beneficjenta z 4.07.2022 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie beneficjenta z 4.07.2022 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT.



4.3. Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów dołączonych do wniosków o płatność, potwierdzających poniesione wydatki w projekcie. Zadeklarowane wydatki kwalifikowalne ujęte we wnioskach o płatność są wykazane w prawidłowych wysokościach zgodnie z umową o dofinansowanie. Podatek od towarów i usług stanowi wydatek kwalifikowalny. Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu zrefundowanego w ramach projektu podatku VAT wraz z odsetkami, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez beneficjenta.

#### 5. Wizyta na miejscu realizacji projektu

Kontrolę dokumentacji przeprowadzono w Urzędzie Gminy Śrem, Plac 20 Października 1, 63-100 Śrem. Oględziny zrealizowanych inwestycji przeprowadzono na terenie Gminy Śrem:

- kładka pieszo - rowerowa nad kanałem ulgi rzeki Warty,
- ścieżka pieszo - rowerowa do Zbrudzewa i w kierunku Mechlina.

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.

#### 6. Pozostałe zagadnienia

1	Sposób promocji projektu	- strona internetowa beneficjenta <a href="https://www.srem.pl/">https://www.srem.pl/</a> , - 3 tablice informacyjno - pamiątkowe, - oznakowanie dokumentacji projektowej
2	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie projektu	TAK
3	Archiwizacja dokumentów związanych z projektem	Zarządzenie nr 19/2020 Kierownika Urzędu z 22.10.2020 r. w sprawie rejestracji i wysyłki dokumentów oraz sposobu wykonywania niektórych czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miejskim w Śremie
4	Kontrole projektu prowadzone przez inne instytucje	Zgodnie z oświadczeniem beneficjenta z 4.07.2022 r. do dnia kontroli nie przeprowadzono żadnych kontroli dotyczących realizacji projektu
5	Inne informacje	-

#### 7. Wnioski

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie skontrolowanych obszarów.

#### 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 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.



**10. 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.

12.07.2020

Adam Lewandowski

(data i podpis kierownika beneficjenta)

SKARBNIK GMINY

Krzysztof Lewandowski  
(podpis Skarbnika)

7.07.2020

GŁÓWNY SPECJALISTA

(data i podpis kontrolującego)

GŁÓWNY SPECJALISTA

(podpis kontrolującego)

