



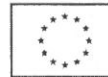
DWP.433.130.2020.VII

## 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 pl. 20 Października 1, 63-100 Śrem
2	Tytuł projektu	Rozbudowa systemu tras rowerowych w ramach rozwoju transportu niskoemisyjnego w Gminie Śrem. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Śrem - Psarskie
3	Numer umowy	RPWP.03.03.03-30-0004/20-00 z 7.07.2021 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-1710.111.2022 z 18.07.2022 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	25.07.2022 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	od 26.07.2022 r. do 27.07.2022 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Gmina Śrem pl. 20 Października 1, 63-100 Śrem
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	Ścieżka pieszo-rowerowa Śrem - Psarskie w miejscowości Psarskie oraz ścieżka pieszo-rowerowa przy ul. Fabrycznej w Śremie
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Sylwia Biata, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - Kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Marcin Oleszczuk, 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



## 2. Wybór wykonawców

- 2.1. Prawidłowość realizacji projektu przeprowadzona z wyłączeniem zakresu objętego kontrolą na dokumentach zamówień nr RPWP.03.03.03-30-0004/20-001 z 8.09.2021 r.
- 2.2. Zweryfikowano zamówienia, których wartość szacunkowa nie przekroczyła kwoty 50.000 PLN netto w przedmiocie:
- Promocji projektu (zadanie 5):
    - zlecenie e-mailowe z 14.09.2021 r. na wykonanie tablic pamiątkowych wraz z montażem, firma Studio Reklamy JAG Janusz Gadziński, Śrem,
  - Opracowanie studium wykonalności (zadanie 1):
    - umowa o dzieło nr PŚ/U/20/14 z 29.07.2020 r. na wykonanie studium wykonalności, aneks nr 1 z 11.08.2020 r., firma Fundacja „Partnerzy dla Samorządu”, Poznań,
  - Realizacja kampanii informacyjno-edukacyjnej w zakresie zrównoważonej mobilności, w szczególności komunikacji rowerowej (zadanie 4):
    - zlecenie nr PŚ/ZLEC/21/25 z 2.09.2021 r. na realizację rowerowych zajęć warsztatowo-pokazowych, firma Śremski Sport Sp. z o.o., Śrem,
    - umowa nr PŚ/U/21/14 z 14.07.2021 r. na opracowanie i wydruk mapy turystycznej Gminy Śrem, aneks z 23.07.2021 r., firma TopNovum Sp. z o.o., Poznań,
    - zamówienie e-mailowe z 15.11.2021 r. na umieszczenie plakatu promującego rozbudowę systemu tras rowerowych w gazecie Tydzień Ziemi Śremskiej, firma INV System Sp. z o.o., Psarskie,
    - zamówienie e-mailowe z 15.11.2021 r. na umieszczenie plakatu promującego rozbudowę systemu tras rowerowych w Tygodniku Śremskim, firma Polska Press Grupa Sp. z o.o., Warszawa,
    - zlecenie e-mailowe z 24.09.2021 r. na wyklejenie 2 billboardów, firma Studio Reklamy JAG Janusz Gadziński, Śrem.

## 3. Rzeczowa realizacja projektu

Podstawowe informacje dotyczące projektu

1	Rodzaje robót budowlanych	1. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Śrem - Psarskie wraz z systemem oświetlenia oraz parkingami B&R oraz wyznaczenie pasa ruchu dla rowerów w m. Psarskie w ciągu ulic: Astrowa, Azaliowa, Fiołkowa (zadanie 2), 2. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy ul. Fabrycznej w Śremie (zadanie 3)
2	Zakupiony sprzęt / wyposażenie / środki trwałe / wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
3	Rodzaje działań nieinwestycyjnych w projekcie	Działania informacyjno - promocyjne: 1. Realizacja kampanii informacyjno-edukacyjnej w zakresie zrównoważonej mobilności, w szczególności komunikacji rowerowej (zadanie 4): - wydruk i wyklejenie 2 billboardów na terenie Śremu, - publikacja dwóch ogłoszeń w prasie lokalnej promujących zrównoważoną mobilność, w szczególności komunikację rowerową, - informacje o realizacji projektu w telewizji lokalnej TV Relax, - wykonanie i wydruk mapy turystyczno-informacyjnej gminy Śrem wraz z planem miasta ze szczególnym uwzględnieniem szlaków rowerowych, - realizacja zajęć warsztatowo-pokazowych w gminnych szkołach podstawowych, kierowanych do starszych uczniów. 2. Zakup 5 szt. tablic informacyjno - pamiątkowych (zadanie 5)
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 - Opracowanie studium wykonalności**
  - umowa o dzieło nr PŚ/U/20/14 z 29.07.2020 r. na wykonanie studium wykonalności, aneks nr 1 z 11.08.2020 r., protokół zdawczo-odbiorczy z 1.10.2020 r. (wersja elektroniczna studium przesłana 29.09.2020 r.).
- **Zadanie 2 - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Śrem - Psarskie wraz z systemem oświetlenia oraz parkingami B&R oraz wyznaczenie pasa ruchu dla rowerów w m. Psarskie w ciągu ulic: Astrowa, Azaliowa, Fiolkowa; Zadanie 3 - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ul. Fabrycznej w Śremie**
  - decyzja nr AB.6740.612.2020 z 30.09.2020 r. Starosty Śremskiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę ścieżki pieszo-rowerowej Śrem-Psarskie,
  - zgłoszenie budowy lub robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z 28.09.2020 r. do Starosty Śremskiego na wykonanie przebudowy chodnika na ścieżkę pieszo-rowerową przy ul. Fabrycznej,
  - umowa nr PŚ/U/21/18 z 6.08.2021 r. na rozbudowę systemu tras rowerowych w ramach rozwoju transportu niskoemisyjnego w Gminie Śrem - budowa ścieżki pieszo-rowerowej Śrem - Psarskie, aneks nr 1 z 2.11.2021 r.,
  - dziennik budowy nr 551/21 wydany 9.08.2021 r.,
  - zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót budowlanych z 24.11.2021 r.,
  - protokół ostatecznego odbioru robót z 26.11.2021 r.,
  - zawiadomienie z 29.11.2021 r. o zakończeniu robót do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Śremie.
- **Zadanie 4 - Realizacja kampanii informacyjno-edukacyjnej w zakresie zrównoważonej mobilności, w szczególności komunikacji rowerowej**
  - zlecenie nr PŚ/ZLEC/21/25 z 2.09.2021 r. na realizację rowerowych zajęć warsztatowo-pokazowych, sprawozdanie merytoryczne z 27.09.2021 r.,
  - umowa nr PŚ/U/21/14 z 14.07.2021 r. na opracowanie i wydruk mapy turystycznej Gminy Śrem, aneks z 23.07.2021 r., protokół odbioru 24.09.2021 r.,
  - zamówienie e-mailowe z 15.11.2021 r. na umieszczenie plakatu promującego rozbudowę systemu tras rowerowych w gazecie Tydzień Ziemi Śremskiej, faktura VAT nr 2427/TZS/11/2021 z 19.11.2021 r.,
  - zamówienie e-mailowe z 15.11.2021 r. na umieszczenie plakatu promującego rozbudowę systemu tras rowerowych w Tygodniku Śremskim, faktura VAT nr FVS2021/0012336/BPO z 19.11.2021 r.,
  - zlecenie e-mailowe z 24.09.2021 r. na wyklejenie 2 billboardów, protokół zdawczo-odbiorczy z 28.09.2021 r.
- **Zadanie 5 - Promocja projektu**
  - zlecenie e-mailowe z 14.09.2021 r. na wykonanie 5 tablic pamiątkowych wraz z montażem, protokół zdawczo-odbiorczy z 20.09.2021 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	3,577	3,577	Protokół odbioru robót
Liczba wybudowanych obiektów „Bike&Ride”	szt.	5	5	
Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike&Ride”	szt.	36	36	
Liczba nowych/ zmodernizowanych punktów świetlnych	szt.	136	136	Protokoły odbioru, artykuły prasowe, spot reklamowy, warsztaty, billboardy, mapy turystyczne
Liczba akcji i kampanii informacyjno - promocyjnych	szt.	5	5	



#### 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, zmienionym zarządzeniem nr 12/2020 Kierownika Urzędu z 1.06.2020 r., zarządzeniem nr 17/2020 Kierownika Urzędu z 9.09.2020 r., zarządzeniem nr 6/2021 Kierownika Urzędu z 8.06.2021 r. i zarządzeniem nr 14/2021 Kierownika Urzędu z 22.10.2021 r.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent, dla zrealizowanych inwestycji, przyjął stawki amortyzacyjne w wysokości 4,5% naliczane metodą liniową.

Zrealizowane w ramach projektu inwestycje zostały przyjęte do użytkowania w listopadzie 2021 r.

Do dnia kontroli beneficjent otrzymał 27.09.2021 r. dofinansowanie w formie refundacji w kwocie 20.910,00 PLN oraz zaliczkę w kwocie 1.850.000,00 PLN.

Wszelkie zapisy dotyczące zrealizowanej inwestycji prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Beneficjent posiada ewidencję księgową projektu, która pozwala na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem z zastrzeżeniem, że wydatek kwalifikowalny poniesiony przed podpisaniem umowy o dofinansowanie zapłacono z rachunku beneficjenta innego, niż wskazane w umowie o dofinansowanie.

#### 4.2. Skontrolowane dokumenty:

- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- wyciągi bankowe z rachunku nr 53 9084 0003 2002 0013 0521 0041 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek refundacyjny),
- wyciągi bankowe z rachunku nr 80 9084 0003 2002 0013 0521 0040 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek zaliczkowy),
- wyciąg bankowy z rachunku nr 79 9084 0003 2102 0013 0521 0005 potwierdzający zapłatę za wydatek związany z realizacją projektu (rachunek bieżący beneficjenta),
- dokument OT nr EM/34204 z 30.11.2021 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania ścieżki pieszo-rowerowej Śrem - Psarskie na kwotę 2.825.986,62 PLN, numer inwentarzowy STW/2/7/21, stawka amortyzacji 4,5%,
- dokument OT nr EM/34249 z 30.11.2021 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania ścieżki pieszo-rowerowej Śrem - Psarskie, ul. Fabryczna na kwotę 149.950,50 PLN, numer inwentarzowy STW/2/31/21, stawka amortyzacji 4,5%,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- karty środków trwałych wraz z tabelami amortyzacyjnymi, wydruki z 18.07.2022 r.
- oświadczenie beneficjenta z 25.07.2022 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie beneficjenta z 25.07.2022 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, pl. 20 Października 1, 63-100 Śrem. Oględziny zrealizowanych inwestycji przeprowadzono na terenie Gminy Śrem:

- ścieżka pieszo-rowerowa Śrem - Psarskie w miejscowości Psarskie,
- ścieżka pieszo-rowerowa przy ul. Fabrycznej w Śremie.

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	<ul style="list-style-type: none"> <li>- strona internetowa beneficjenta <a href="https://www.srem.pl/">https://www.srem.pl/</a>,</li> <li>- 5 tablic informacyjno - pamiątkowych,</li> <li>- oznakowanie dokumentacji projektowej,</li> <li>- plakat informacyjny w gazetach: Tydzień Ziemi Śremskiej nr 46 z 18.11.2021 r. oraz w gazecie Tygodnik Śremski nr 269 z 19.11.2021 r.</li> </ul>
---	--------------------------	--



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 25.07.2022 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.

03.09.2022  
(data i podpis kierownika beneficjenta)  
Zastępca Burmistrza  
SKARBNIK GMINY  
Krzysztof Lewandowski  
(podpis Skarbnika)

GŁÓWNY SPECJALISTA  
28.07.2022r.  
(data i podpis kontrolującego)  
Sylvia Biata  
GŁÓWNY SPECJALISTA  
Marcin Oleszczuk  
(podpis kontrolującego)

