

DWP.433.778.2016.VII

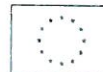
INFORMACJA POKONTROLNA

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	Beneficjent: Powiat Kaliski, pl. Św. Józefa 5, 62-800 Kalisz Partnerzy: - Gmina Blizanów, Blizanów Drugi 52, 62-814 Blizanów, - Gmina Brzeziny, ul. 1000-lecia 8, 62-874 Brzeziny, - Gmina Ceków-Kolonia, Ceków-Kolonia 51, 62-834 Ceków, - Gmina Gołuchów, ul. Lipowa 1, 63-322 Gołuchów, - Gmina Koźminek, ul. Tadeusza Kościuszki 7, 62-840 Koźminek, - Gmina Lisków, ul. ks. Wacława Blizińskiego 56, 62-850 Lisków, - Gmina Opatówek, Plac Wolności 14, 62-860 Opatówek, - Gmina Szczytniki, Szczytniki 139, 62-865 Szczytniki, - Gmina Żelazków, Żelazków 138, 62-817 Żelazków
2	Tytuł projektu	Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej
3	Numer umowy	RPWP.03.02.04-30-0012/16-00 z 9.08.2017 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-1710.21.2025 z 28.03.2025 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	od 8.04.2025 r. do 16.04.2025 r.
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	od 9.04.2025 r. do 22.04.2025 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	- Starostwo Powiatowe w Kaliszu, pl. Św. Józefa 5, 62-800 Kalisz, - Urząd Gminy Blizanów, Blizanów Drugi 52, 62-814 Blizanów, - Urząd Gminy Brzeziny, ul. 1000-lecia 8, 62-874 Brzeziny, - Urząd Gminy Ceków-Kolonia, Ceków-Kolonia 51, 62-834 Ceków, - Urząd Gminy w Gołuchowie, ul. Lipowa 1, 63-322 Gołuchów,

		6. Urząd Miejski Gminy Koźminek, ul. Tadeusza Kościuszki 7, 62-840 Koźminek, 7. Urząd Gminy w Liskowie, ul. ks. Wacława Blizińskiego 56, 62-850 Lisków, 8. Urząd Miejski Gminy Opatówek, pl. Wolności 14, 62-860 Opatówek, 9. Urząd Gminy Szczytniki, Szczytniki 139, 62-865 Szczytniki, 10. Urząd Gminy w Żelazkowie, Żelazków 138, 62-817 Żelazków
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	1. Gmina Blizanów: Blizanów Drugi, Janków Pierwszy, Jarantów, Piotrow, Rychnow, 2. Gmina Brzeziny: Brzeziny, 3. Gmina Ceków-Kolonia: Ceków-Kolonia, Morawin, 4. Gmina Gołuchów: Jedlec, Kuchary, 5. Gmina Koźminek: Nowy Nakwasin, 6. Gmina Lisków: Strzałków - Szkoła Podstawowa, Strzałków - Wiejskie Centrum Kulturalno-Sportowe, Koźlątków, 7. Gmina Opatówek: Sierzychów, Tłokinia Wielka, Opatówek - budynek główny Zespołu Szkół, Opatówek - budynek dydaktyczny Zespołu Szkół, 8. Gmina Szczytniki: Pośrednik, Staw, 9. Gmina Żelazków: Żelazków
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Julianna Maciejewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - Kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Lucyna Wasielewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, 3. Sylwia Biała, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, 4. Marta Kaczmarek, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, 5. Michalina Kowalewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, 6. Przemysław Kospin, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
12	Kierownik jednostki kontrolowanej	1. Jan Adam Kłysz - Starosta Kaliski, 2. Urszula Jędrusiak - Skarbnik Powiatu
13	Osoby udzielające informacji	1. Powiat Kaliski: 1.1. Marcin Kupajski - Kierownik Biura Rozwoju Powiatu, 1.2. Sylwia Sobczyk - Starszy Inspektor w Biurze Rozwoju Powiatu, 2. Gmina Blizanów: 2.1. Janusz Nowak - Kierownik Referatu Planowania Przestrzennego, Inwestycji i Zamówień Publicznych, 3. Gmina Brzeziny: 3.1. Ewa Wiśniewska - Zastępca Kierownika Referatu Gospodarki i Rozwoju Lokalnego, 4. Gmina Ceków-Kolonia: 4.1. Janusz Frączak - Zastępca Wójta, 4.2. Maciej Czelusta - Inspektor ds. Inwestycji



	Infrastrukturalnych, Obronnych i Obrony Cywilnej, 5. Gmina Gołuchów: 5.1. Sławomir Kowalski - Kierownik Referatu Inwestycji, 6. Gmina Koźminek: 6.1. Mariusz Drozdowski - Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju, 7. Gmina Lisków: 7.1. Katarzyna Woźniczka - Podinspektor, 8. Gmina Opatówek: 8.1. Dagmara Gajewska-Pająk - Skarbnik 8.2. Wojciech Woźniak - Kierownik Wydziału Zamówień Publicznych, Inwestycji i Funduszy Europejskich, 9. Gmina Szczytniki: 9.1. Grażyna Sowa - Starszy Inspektor w Wydziale Infrastruktury i Środowiska, 10. Gmina Żelazków: 10.1. Dawid Żabiński - Kierownik Referatu Planowania Przestrzennego, Komunikacji, Inwestycji i Funduszy Pomocowych
--	--

2. Rzeczowa realizacja projektu

2.1. Podstawowe informacje

1	Zakupione środki trwałe / infrastruktura	Zadanie 1. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Blizanowie Drugim Zadanie 2. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym Zadanie 3. Termomodernizacja budynku przedszkola w Jarantowie Zadanie 4. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Piotrowie Zadanie 5. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Rychnowie Zadanie 6. Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach Zadanie 7. Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlcu Zadanie 8. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach Zadanie 9. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie Zadanie 10. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sierzchowie oraz inne prace dodatkowe Zadanie 12. Termomodernizacja Biblioteki Publicznej w Tłokini Wielkiej oraz inne prace dodatkowe Zadanie 13. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Pośredniku Zadanie 14. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Stawie Zadanie 15. Termomodernizacja budynku OSP z częścią administracyjną w Żelazkowie Zadanie 16. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną Zadanie 17. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną Zadanie 18. Termomodernizacja Przedszkola Publicznego w Cekowie-Kolonia
---	--	---

18

		Zadanie 19. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Morawinie Zadanie 20. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Strzałkowie i inne prace dodatkowe Zadanie 21. Termomodernizacja Wiejskiego Centrum Kulturalno-Sportowe w Strzałkowie oraz inne prace dodatkowe Zadanie 22. Termomodernizacja Świetlicy Wiejskiej w Koźlątkowie Zadanie 23. Opracowanie studium wykonalności projektu - ujęte w wydatkach niekwalifikowalnych
2	Zakupione wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
3	Sposób promocji projektu	– opis projektu na stronach internetowych beneficjenta i partnerów: • https://www.powiat.kalisz.pl/, • http://www.blizanow.ug.gov.pl/, • https://brzeziny-gmina.pl/, • https://goluchow.pl/, • https://www.kozminek.pl/, • https://www.opatowek.pl/, • https://www.szczytniki.ug.gov.pl/, • http://www.zelazkow.pl/, • https://cekow.pl/, • http://liskow.pl/, – oznakowanie dokumentacji projektowej, – tablice pamiątkowe w miejscach realizacji projektu, – artykuły w prasie internetowej: • https://zpleszewa.pl/wiadomosci/jedlec-kuchary-termomodernizacja-budynkow-zakonczone/GEUgTt9hSycylPZ6ecFo, • https://zyciekalisza.pl/artykul/opatowek-stoi-na-inwestycjach-n617496
4	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie	Tak
5	Inne informacje	-

2.2. W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:
dotyczące działań realizowanych przez Gminę Blizanów:

w zakresie Zadania 1. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Blizanowie Drugim:

- umowa nr 17/2018 z 4.04.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: TECH-FEN Grzegorz Osiewała, protokół z 28.12.2018 r. odbioru robót,

- audyt energetyczny ex-post z marca 2021 r.,

w zakresie Zadania 2. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym:

- umowa nr 25/2018 z 9.04.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Usługi Ogólnobudowlane Damian Pieszak, protokół z 9.10.2018 r. odbioru robót - ostateczny,

- audyt energetyczny ex-post z marca 2021 r.,

w zakresie Zadania 3. Termomodernizacja budynku przedszkola w Jarantowie:

- umowa nr 21/2018 z 9.04.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Zakład Remontowo-Budowlany „MAXBUD” Wojciech Przepiórka, protokół z 19.07.2018 r. odbioru robót - ostateczny,

- audyt energetyczny ex-post z marca 2021 r.,

w zakresie Zadania 4. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Piotrowie:

- umowa nr 23/2018 z 9.04.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Zakład Remontowo-Budowlany „MAXBUD” Wojciech Przepiórka, protokół z 9.10.2018 r. odbioru robót - ostateczny,

- audyt energetyczny ex-post z marca 2021 r.,

w zakresie Zadania 5. Termomodernizacja sali gimnastycznej w Rychnowie:

- umowa nr 19/2018 z 9.04.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Usługi Ogólnobudowlane Damian Pieszak, protokół z 9.10.2018 r. odbioru robót - ostateczny,

- audyt energetyczny ex-post z marca 2021 r.,
- oświadczenie partnera z 7.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Brzeziny:

w zakresie Zadania 6. Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach:

- zgłoszenie z 15.04.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- decyzja Starosty Kaliskiego z 11.07.2016 r. o umorzeniu postępowania w zakresie ocieplenia ścian i stropów, modernizacji instalacji c.o.,
- umowa nr RGiRL.272.1.1.2018 z 19.03.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: PBJ - Przedsiębiorstwo budowlane Jurga Karol, protokół z 9.07.2018 r. odbioru robót,
- audyt energetyczny ex-post z 30.03.2020 r.,
- oświadczenie partnera z 16.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie mających wpływ na osiągnięte wskaźniki projektu,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Gołuchów:

w zakresie Zadania 7. Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlcu:

- zgłoszenie z 6.10.2016 r. do Starosty Pleszewskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- pismo Starosty Pleszewskiego z 11.10.2016 r. informujące, że zakres prac nie podlega zgłoszeniu,
- umowa z 6.07.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: „InterMAX” Wiesław Puchalski, protokół z 19.11.2018 r. końcowego odbioru robót i przekazania do użytkowania,
- audyt energetyczny ex-post z marca 2020 r.,

w zakresie Zadania 8. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach:

- zgłoszenie z 6.10.2016 r. do Starosty Pleszewskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- pismo Starosty Pleszewskiego z 11.10.2016 r. informujące, że zakres prac nie podlega zgłoszeniu,
- umowa z 11.06.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Usługi Ogólno-Budowlane Damian Pieszak, aneks nr 1 z 28.09.2018 r., protokół z 5.11.2018 r. końcowego odbioru robót i przekazania do użytkowania,
- audyt energetyczny ex-post z marca 2020 r.,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Koźminek:

w zakresie Zadania 9. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie:

- decyzja nr 743.2016 Starosty Kaliskiego z 24.10.2016 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na przebudowę i kompleksową termomodernizację budynku,
- dziennik budowy nr 36.2018 wydany 18.01.2018 r.,
- umowa nr RRPSiK ZPiK.272.25.2018 z 17.01.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Firma Budowlana „KAR-BUD” Kuszczynski Karol, protokół z 31.10.2018 r. odbioru końcowego robót,
- audyt energetyczny ex-post z marca 2020 r.,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Opatówek:

w zakresie Zadania 10. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sierzchowie oraz inne prace dodatkowe:

- umowa nr 47/18/ZP z 7.05.2018 r. na wykonanie termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Sierzchowie oraz prac dodatkowych zgodnie z zapytaniem, wykonawca: TOMPOL Tomasz Bartczak, protokół z 7.09.2018 r. ostatecznego odbioru robót i przekazania do użytkowania,
- audyt energetyczny budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Sierzchów z 31.03.2020 r.,

w zakresie Zadania 12. Termomodernizacja Biblioteki Publicznej w Tłokini Wielkiej oraz inne prace dodatkowe:

- decyzja nr 355.2016 Starosty Kaliskiego z 8.06.2016 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę na termomodernizację i przebudowę budynku Biblioteki Publicznej im. Braci Gillerów, filia w Tłokini Wielkiej,
- dziennik budowy nr 278.2018 wydany 8.05.2018 r.,



- decyzja nr 761.2016 Starosty Kaliskiego z 31.10.2016 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę wewnętrznej instalacji gazowej z kotłem gazowym o mocy 25 kW w budynku Biblioteki Publicznej im. Braci Gillerów, filia w Tłokini Wielkiej,
- dziennik budowy nr 591.2018 wydany 29.08.2018 r.,
- umowa nr 48/18/ZP z 7.05.2018 r. na wykonanie projektu termomodernizacji i przebudowy Biblioteki Publicznej im. Braci Gillerów, filia w Tłokini Wielkiej, gmina Opatówek oraz zmiany sposobu użytkowania części budynku na pomieszczenia przedszkola publicznego, wykonawca: TOMPOL Tomasz Bartczak, aneksy: nr 1 z 19.10.2018 r., nr 2 z 26.11.2018 r., nr 3 z 13.12.2018 r., nr 4 z 28.02.2019 r., protokół z 14.03.2019 r. ostatecznego odbioru robót i przekazania do użytkowania (czynności odbiorowe zakończono 21.03.2019 r.) - bezusterkowy,
- pismo znak NB.0221.39.2018 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Kaliszu z 18.10.2018 r. dotyczące braku obowiązku uzyskania pozwolenia na użytkowanie ani obowiązku dokonania zgłoszenia zakończenia budowy,
- audyt energetyczny budynku z 31.03.2020 r.,
- oświadczenie partnera z 15.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Opatówek i Powiat Kaliski:

w zakresie Zadania 16. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną:

- zgłoszenie z 30.09.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- dziennik budowy nr 259/2018 wydany 30.04.2018 r.,
- umowa z 22.05.2018 r. na wykonanie zamówienia pod nazwą „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną”, wykonawca: Usługi Ogólno-Budowlane Damian Pieszak, protokół z 1.10.2018 r. odbioru końcowego robót budowlanych,
- raport z przeprowadzonego audytu energetycznego ex-post z lutego 2021 r.,

w zakresie Zadania 17. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną:

- zgłoszenie z 30.09.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- dziennik budowy nr 260/2018 wydany 30.04.2018 r.,
- umowa z 27.04.2018 r. na wykonanie zamówienia pod nazwą „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną”, wykonawca: EKO-BUD Piotr Haraszkiewicz, aneksy: nr 1 z 12.06.2018 r., nr 2 z 10.09.2018 r., protokół z 8.10.2018 r. odbioru końcowego robót budowlanych,
- raport z przeprowadzonego audytu energetycznego ex-post z lutego 2021 r.,
- decyzja Prezesa Urzędu Dozoru Technicznego z 17.10.2024 r. zezwalająca na eksploatację kotła cieczowego (ważna do 10.2026 r.),
- oświadczenie beneficjenta z 17.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Szczytniki:

w zakresie Zadania 13. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Pośredniku:

- zgłoszenie z 14.03.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- decyzja Starosty Kaliskiego z 5.04.2016 r. o umorzeniu postępowania administracyjnego w części dotyczącej wykonania izolacji termicznej: ścian zewnętrznych metodą BSO, dachów w budynku Szkoły Podstawowej oraz wykonania instalacji wentylacyjnej wewnątrz budynku,
- umowa nr 9/2017 z 8.09.2017 r. na wykonanie termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Pośredniku, wykonawca: PPHU „PROJNAD” Sp. z o.o., aneks nr 1/2017 z 8.11.2017 r., protokół odbioru z 20.11.2017 r.,
- audyt energetyczny ex-post z 5.06.2020 r.,

w zakresie Zadania 14. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Stawie

- zgłoszenie z 15.03.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- zaświadczenie Starosty Kaliskiego z 13.05.2016 r. o braku sprzeciwu do zgłoszenia termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Stawie,
- umowa nr 10/2017 z 8.09.2017 r. na wykonanie termomodernizacji Zespołu Szkół w Stawie, wykonawca: PPHU „PROJNAD” Sp. z o.o., aneks nr 1/2017 z 8.11.2017 r., protokół odbioru z 20.11.2017 r.,



- audyt energetyczny ex-post z 5.06.2020 r.,
- oświadczenie partnera z 16.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Żelazków:

w zakresie Zadania 15. Termomodernizacja budynku OSP z częścią administracyjną w Żelazkowie:

- decyzja nr 759/2016 Starosty Kaliskiego z 28.10.2016 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę,
- umowa nr 7/B/2017 z 11.08.2017 r. na wykonanie modernizacji energetycznej, wykonawca: Usługi Budowlane Janas Arkadiusz, aneks nr 1 z 31.10.2017 r., protokół z 18.12.2017 r. odbioru przedmiotu umowy,
- dziennik budowy nr 10/2017 wydany 13.01.2017 r. (kopia) - zgodnie z wyjaśnieniem udzielonym w trakcie kontroli, oryginał dziennika budowy pozostaje w Prokuraturze Rejonowej w Kaliszu w związku z prowadzonym śledztwem,
- decyzja nr 215/2019 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Kaliszu z 31.12.2019 r. udzielająca pozwolenia na użytkowanie,
- audyt energetyczny ex-post z kwietnia 2021 r.,
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Ceków-Kolonia:

w zakresie Zadania 18. Termomodernizacja Przedszkola Publicznego w Cekowie-Kolonia:

- zgłoszenie z 11.10.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- decyzja Starosty Kaliskiego z 20.10.2016 r. umarzająca postępowanie administracyjne w części dotyczącej docieplenia ścian zewnętrznych i stropodachu budynku oraz montażu systemu fotowoltaicznego,
- umowa nr 106/2017 z 20.10.2017 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Firma Budowlana „KAR-BUD” Kuszczynski Karol, protokół z 28.08.2018 r. odbioru końcowego robót,
- audyt energetyczny ex-post z 11.10.2019 r.,

w zakresie Zadania 19. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Morawinie:

- zgłoszenie z 12.10.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- decyzja Starosty Kaliskiego z 17.10.2016 r. umarzająca postępowanie administracyjne w części dotyczącej docieplenia ścian zewnętrznych i stropodachu budynku oraz montażu systemu fotowoltaicznego,
- umowa nr 5/2018 z 5.01.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Usługi Ogólnobudowlane Damian Pieszak, protokół z 23.08.2018 r. odbioru końcowego robót,
- audyt energetyczny ex-post z 11.10.2019 r.,
- decyzja Prezesa Urzędu Dozoru Technicznego z 4.06.2024 r. zezwalająca na eksploatację kotła cieczowego (ważna do 6.2026 r.),
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie,

dotyczące działań realizowanych przez Gminę Lisków:

w zakresie Zadania 20. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Strzałkowie i inne prace dodatkowe:

- decyzja nr 464.2014 Starosty Kaliskiego z 14.07.2014 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na zmianę sposobu użytkowania i przebudowę strychu budynku na pomieszczenia dydaktyczne z termomodernizacją budynku,
- dziennik budowy nr 319.2017 wydany 22.05.2017 r.,
- umowa nr ROI.272.2.2018 z 15.01.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Zakład Usług Budowlano-Remontowych „REMBUD”, protokół z 27.08.2018 r. odbioru końcowego robót,
- audyt energetyczny ex-post z grudnia 2020 r.,

w zakresie Zadania 21. Termomodernizacja Wiejskiego Centrum Kulturalno-Sportowe w Strzałkowie oraz inne prace dodatkowe:

- zgłoszenie z 21.10.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- umowa nr ROI.272.3.2018 z 17.01.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: Usługi Remontowo-Budowlane, protokół z 3.09.2018 r. odbioru końcowego robót,
- audyt energetyczny ex-post z marca 2020 r.,

w zakresie Zadania 22. Termomodernizacja Świetlicy Wiejskiej w Koźlątkowie:

- zgłoszenie z 2.03.2016 r. do Starosty Kaliskiego wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę,
- decyzja Starosty Kaliskiego z 31.03.2016 r. umarzająca postępowanie administracyjne w części dotyczącej docieplenia ścian fundamentowych, ścian zewnętrznych, stropodachu, wykonania instalacji odgromowej oraz montażu kurtyny powietrznej,
- umowa nr ROI.272.1.2018 z 3.01.2018 r. na wykonanie robót budowlanych, wykonawca: P.P.H.U. „PROJNAD” Sp. z o.o., aneks nr 1/2018 z 27.02.2018 r., protokół z 5.09.2018 r. odbioru końcowego robót,
- audyt energetyczny ex-post z marca 2020 r.,
- oświadczenie partnera z 9.04.2025 r. dotyczące braku zmian w projekcie.

2.3. 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.	21	21	-
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych	MWe	0,07	0,07	-
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych	MWt	0,06	0,06	-
Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE	szt.	1	1	-
Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE	szt.	10	10	-
Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji	m ²	19.498,37	19.498,37	-
Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła	szt.	15	15	-
Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych	tony ekwiwalentu CO ₂ /rok	1.035,81	1.088,91	na zakończenie realizacji projektu
			1.088,91	na moment kontroli
Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych	kWh/rok	3.617.650,00	3.894.277,00	na zakończenie realizacji projektu
			3.894.277,00	na moment kontroli
Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej	MWh/rok	48,22	52,11	na zakończenie realizacji projektu
			52,11	na moment kontroli
Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej	GJ/rok	11.492,35	11.521,02	na zakończenie realizacji projektu
			11.521,02	na moment kontroli
Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów	GJ/rok	11.665,94	11.708,62	na zakończenie realizacji projektu
			11.708,62	na moment kontroli
Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE	MWhe/rok	68,00	77,09	na zakończenie realizacji projektu
			77,09	na moment kontroli
Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE	MWht/rok	40,18	40,18	na zakończenie realizacji projektu
			40,18	na moment kontroli

2.4. Dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźników rezultatu:

- oświadczenie beneficjenta z 28.02.2020 r. o wartości wskaźników produktu zamieszczone w systemie SL2014,
- oświadczenie beneficjenta z 25.02.2022 r. o wartości wskaźników rezultatu zamieszczone w systemie SL2014,
- audyty energetyczne ex-post wymienione w pkt. 2.2. informacji pokontrolnej,
- oświadczenia beneficjenta i partnerów dotyczące braku zmian w projekcie wymienione w pkt. 2.2. informacji pokontrolnej.

2.5. Wizyta na miejscu realizacji projektu

Kontrolę dokumentacji przeprowadzono w siedzibie beneficjenta i partnerów:

1. Starostwo Powiatowe w Kaliszu, pl. Św. Józefa 5, 62-800 Kalisz,
2. Urząd Gminy Blizanów, Blizanów Drugi 52, 62-814 Blizanów,
3. Urząd Gminy Brzeziny, ul. 1000-lecia 8, 62-874 Brzeziny,
4. Urząd Gminy Ceków-Kolonia, Ceków-Kolonia 51, 62-834 Ceków,
5. Urząd Gminy w Gołuchowie, ul. Lipowa 1, 63-322 Gołuchów,
6. Urząd Miejski Gminy Koźminek, ul. Tadeusza Kościuszki 7, 62-840 Koźminek,
7. Urząd Gminy w Liskowie, ul. ks. Wacława Bliźnińskiego 56, 62-850 Lisków,
8. Urząd Miejski Gminy Opatówek, pl. Wolności 14, 62-860 Opatówek,
9. Urząd Gminy Szczytniki, Szczytniki 139, 62-865 Szczytniki,
10. Urząd Gminy w Żelazkowie, Żelazków 138, 62-817 Żelazków.

Oględziny zrealizowanych inwestycji przeprowadzono w miejscach fizycznej realizacji projektu:

1. Gmina Blizanów: Blizanów Drugi, Janków Pierwszy, Jarantów, Piotrow, Rychnów,
2. Gmina Brzeziny: Brzeziny,
3. Gmina Ceków-Kolonia: Ceków-Kolonia, Morawin,
4. Gmina Gołuchów: Jedlec, Kuchary,
5. Gmina Koźminek: Nowy Nakwasin,
6. Gmina Lisków: Strzałków - Szkoła Podstawowa, Strzałków - Wiejskie Centrum Kulturalno-Sportowe, Koźlątków,
7. Gmina Opatówek: Sierzchów, Tłokinia Wielka, Opatówek - budynek główny Zespołu Szkół, Opatówek - budynek dydaktyczny Zespołu Szkół,
8. Gmina Szczytniki: Pośrednik, Staw,
9. Gmina Żelazków: Żelazków.

Z przeprowadzonych oględzin zgodnie ze stanem faktycznym w dniach kontroli sporządzano protokoły w dwóch egzemplarzach, z których jeden egzemplarz po podpisaniu przekazywano partnerowi.

Potwierdza się zgodność miejsc realizacji projektu z deklarowanymi we wniosku o dofinansowanie.

3. Finansowa realizacja projektu

3.1. Powiat Kaliski (beneficjent)

3.1.1. Beneficjent na moment kontroli prowadzi pełną księgowość zgodnie z zarządzeniem nr 48/2024 Starosty Kaliskiego z 27.08.2024 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie wprowadzenia Instrukcji obiegu dokumentów księgowych w Starostwie Powiatowym w Kaliszu oraz ustalenia zasad prowadzenia rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kaliszu.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjął stawki amortyzacyjne w wysokości 2,5% naliczane metodą liniową. Następnie beneficjent dokonał przekazania zrealizowanych inwestycji na rzecz Partnera - Zespół Szkół im. Stanisława Mikołajczyka w Opatówku (patrz pkt 3.1.2.).

Beneficjent otrzymał następujące dofinansowania:

- 592.500,00 PLN w formie zaliczki (przelew 19.12.2017 r., wniosek o płatność nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-001),
- 265.334,69 PLN w formie refundacji (przelew 5.09.2018 r., wniosek o płatność nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-002),
- 1.317.084,07 PLN w formie zaliczki (przelew 26.09.2018 r., wniosek o płatność nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-003),
- 8.087.516,97 PLN w formie refundacji (przelew 5.10.2022 r., wniosek o płatność nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-004).

Beneficjent dokonał zwrotu niewydatkowanych kwot zaliczek 19.12.2017 r. w wysokości 525,14 PLN oraz 7.11.2018 r. w wysokości 30.419,18 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosków o płatność.

3.1.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 34/2011 Starosty Kaliskiego z 13.05.2011 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kaliszu,
- zarządzenie nr 19/2013 Starosty Kaliskiego z 17.04.2013 r. zmieniające zarządzenie w sprawie prowadzenia rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kaliszu,
- zarządzenie nr 11/2019 Starosty Kaliskiego z 18.02.2019 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji obiegu dokumentów księgowych w Starostwie Powiatowym w Kaliszu,
- zarządzenie nr 80/2021 Starosty Kaliskiego z 13.09.2021 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji obiegu dokumentów księgowych w Starostwie Powiatowym w Kaliszu oraz ustalenia zasad prowadzenia rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kaliszu,
- zarządzenie nr 21/2022 Starosty Kaliskiego z 21.03.2022 r. w sprawie przechowywania i archiwizacji dokumentów dotyczących realizacji projektu pn. „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”,
- umowy dotacji celowej zawarte przez Starostwo Powiatowe w Kaliszu w 2016 r. z Gminą Blizanów, Gminą Brzeziny, Gminą Ceków-Kolonia, Gminą Gołuchów, Gminą Koźminek, Gminą Lisków, Gminą Opatówek oraz Gminą Szczytniki,
- umowy dotacji celowej zawarte przez Starostwo Powiatowe w Kaliszu w 2017 r. z Gminą Blizanów, Gminą Brzeziny, Gminą Gołuchów, Gminą Koźminek, Gminą Lisków, Gminą Opatówek, Gminą Szczytniki oraz Gminą Żelazków,
- umowy dotacji celowej zawarte przez Starostwo Powiatowe w Kaliszu w 2018 r. z Gminą Brzeziny, Gminą Lisków, Gminą Opatówek, Gminą Szczytniki oraz Gminą Żelazków,
- umowy dotacji celowej zawarte przez Starostwo Powiatowe w Kaliszu w 2022 r. z Gminą Brzeziny, Gminą Lisków, Gminą Opatówek, Gminą Gołuchów, Gminą Koźminek, Gminą Ceków-Kolonia, Gminą Blizanów,
- umowa nr 125/2017/Wn-15/OA-TR-ZI/D z 14.07.2017 r. o dofinansowanie w formie dotacji w ramach systemu zielonych inwestycji, aneksy: nr 1/534 z 29.10.2018 r., nr 2/661 z 19.12.2018 r.,
- rozliczenie z 5.12.2018 r. do umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie dotacji nr 125/2017/Wn-15/OA-TR-ZI/D,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego z 17.02.2021 r. o numerze 37 8404 0006 2104 0018 4250 0047 (rachunek refundacyjny),
- potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego z 17.02.2021 r. o numerze 95 8404 0006 2104 0080 4288 0041 (rachunek zaliczkowy),
- potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego z 15.03.2018 r. o numerze 18 1560 0013 2007 1550 9000 0015 (rachunek zaliczkowy),
- potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego z 15.03.2018 r. o numerze 88 1560 0013 20007 1550 9000 0016 (rachunek refundacyjny),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 88 1560 0013 20007 1550 9000 0016 potwierdzające wpływ, przekazanie dotacji na rzecz partnerów oraz zapłatę za wydatki poniesione w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 37 8404 0006 2104 0018 4250 0047 potwierdzające wpływ oraz przekazanie dotacji na rzecz partnerów za wydatki poniesione w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 18 1560 0013 2007 1550 9000 0015 potwierdzające wpływ oraz przekazanie dotacji na rzecz partnerów (rachunek zaliczkowy),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 95 8404 0006 2104 0080 4288 0041 potwierdzające wpływ oraz przekazanie dotacji na rzecz partnerów (rachunek zaliczkowy),
- dokument OT nr 482 (data wystawienia 28.03.2022 r., data przyjęcia 28.10.2020 r.) potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną,
- uchwała nr 35/2018 Zarządu Powiatu Kaliskiego z 11.12.2018 r. w sprawie przekazania Zespołowi Szkół im. Stanisława Mikołajczyka w Opatówku nakładów inwestycyjnych stanowiących własność



- Powiatu Kaliskiego poniesionych w ramach zadania „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną”,
- dokument PT nr 409 (data wystawienia 28.03.2022 r., data operacji 28.10.2020 r.) potwierdzający przekazanie Zespołowi Szkół im. Stanisława Mikołajczyka w Opatówku nakładów inwestycyjnych,
 - dokument OT nr 248/2018 z 13.12.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania nakładów inwestycyjnych pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną” w Zespole Szkół im. St. Mikołajczyka w Opatówku,
 - dokument LT nr 1/2022 z 6.04.2022 r. (data likwidacji 13.12.2018 r.)
 - dokument OT nr 2/2022 z 6.04.2022 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania 28.10.2020 r. nakładów inwestycyjnych pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek dydaktyczny z biblioteką szkolną” w Zespole Szkół im. St. Mikołajczyka w Opatówku,
 - dokument OT nr 382 z 30.11.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną,
 - uchwała nr 36/2018 Zarządu Powiatu Kaliskiego z 11.12.2018 r. w sprawie przekazania Zespołowi Szkół im. Stanisława Mikołajczyka w Opatówku nakładów inwestycyjnych stanowiących własność Powiatu Kaliskiego poniesionych w ramach zadania „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną”,
 - dokument PT nr 300 z 12.12.2018 r. potwierdzający przekazanie do Zespołu Szkół im. Stanisława Mikołajczyka nakładów na inwestycję pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną”,
 - dokument OT nr 249/2018 z 13.12.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania nakładów inwestycyjnych pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Opatówku - budynek główny z salą gimnastyczną” w Zespole Szkół im. St. Mikołajczyka w Opatówku,
 - ewidencję środków trwałych wraz z tabelą amortyzacyjną prowadzoną w Zespole Szkół im. Stanisława Mikołajczyka w Opatówku, wydruki z 2.04.2025 r.,
 - tabele amortyzacyjne za lata 2018-2025, wydruk z 2.04.2025 r.,
 - wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu w Starostwie Powiatowym w Kaliszu,
 - ewidencja środków trwałych wraz z tabelą amortyzacyjną prowadzona w Starostwie Powiatowym w Kaliszu, stan na 8.04.2025 r.,
 - oświadczenie beneficjenta z 8.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
 - oświadczenie beneficjenta z 16.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje,
 - oświadczenie beneficjenta z 8.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT.

3.2. Gmina Blizanów (partner)

3.2.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 30a/2018 Wójta Gminy Blizanów z 30.03.2018 r. w sprawie zasad rachunkowości w Budżecie Gminy oraz jednostce organizacyjnej Urzędzie Gminy Blizanów stosowanych przy realizacji projektu „Modernizacja Energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” realizowanego w ramach WRPO na lata 2014-2020.

W ramach prowadzonej księgowości partner dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% naliczaną metodą liniową.

Zrealizowane przez partnera inwestycje zostały przyjęte do użytkowania w sierpniu, październiku i grudniu 2018 r. oraz w lutym 2019 r., następnie zostały przekazane 14.12.2018 r. do Zespołu Szkół w Jankowie Pierwszym, 18.02.2019 r. do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Blizanowie Drugim oraz 18.10.2018 r. do Zespołu Szkół w Piotrowie.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie 6.10.2022 r. w wysokości 3.148.960,88 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosku o płatność.

3.2.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 105/2018 Wójta Gminy Blizanów z 31.12.2018 r. w sprawie instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej przez Urząd Gminy Blizanów,

- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosku o płatność),
- zaświadczenie wydane przez Bank Spółdzielczy w Pleszewie Oddział w Blizanowie z 10.05.2017 r. o posiadaniu rachunku bankowego o numerze 63 8407 0003 0600 6372 2000 0138 (rachunek przeznaczony do wydatkowania zaliczki),
- zaświadczenie wydane przez Bank Spółdzielczy w Pleszewie Oddział w Blizanowie z 10.05.2017 r. o posiadaniu rachunku bankowego o numerze 90 8407 0003 0600 6372 2000 0137 (rachunek przeznaczony do wydatkowania refundacji),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 90 8407 0003 0600 6372 2000 0137 potwierdzające wpływ otrzymanych dotacji oraz zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- umowy dotacji celowej z 5.10.2022 r. zawarte ze Starostwem Powiatowym w Kaliszu,
- dokument OT nr 1/2019 z 18.02.2019 r. dla modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Blizanowie Drugim, nr inwentarzowy 10-107-00018, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument OT nr 21/2018 z 14.12.2018 r. dla modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym, nr inwentarzowy 10-107-00017, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument OT nr 10/2018 z 18.10.2018 r. dla modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Piotrowie, nr inwentarzowy 10-107-00012, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument OT nr 8/2018 z 31.08.2018 r. dla modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja budynku przedszkolnego w Jarantowie, nr inwentarzowy 10-107-00010, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument OT nr 9/2018 z 18.10.2018 r. dla modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Rychnowie, nr inwentarzowy 10-107-00007, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego dla modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Blizanowie Drugim,
- karta środka trwałego dla budynku Szkoły w Jankowie Pierwszym - termomodernizacja sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym,
- karta środka trwałego dla budynku Szkoły w Piotrowie - termomodernizacja sali gimnastycznej w Piotrowie,
- karta środka trwałego dla budynku Szkoły Filialnej w Jarantowie - termomodernizacja budynku przedszkolnego w Jarantowie,
- karta środka trwałego dla budynku Szkoły Podstawowej Rychnów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Rychnowie,
- amortyzacja podatkowa dla środków trwałych potwierdzająca wyjęcie z ewidencji przekazanych środków trwałych na podstawie PT, stan na 8.04.2025 r.,
- zarządzenie nr 106/2018 Wójta Gminy Blizanów z 31.12.2018 r. w sprawie przekazania majątku Zespołowi Szkół Szkolno-Przedszkolnemu w Blizanowie, załącznik do zarządzenia,
- zarządzenie nr 81/2018 Wójta Gminy Blizanów z 15.10.2018 r. w sprawie przekazania majątku Zespołowi Szkół w Jankowie Pierwszym oraz Zespołowi Szkół w Piotrowie, załączniki do zarządzenia,
- protokół przekazania nr 1/2019 z 18.02.2019 r. modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Blizanów - termomodernizacja sali gimnastycznej w Blizanowie Drugim,
- protokół przekazania nr 5/2018 z 14.12.2018 r. budynku Szkoły w Jankowie Pierwszym - termomodernizacja sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym,
- protokół przekazania nr 2/2018 z 18.10.2018 r. budynku Zespołu Szkół w Piotrowie - termomodernizacja sali gimnastycznej w Piotrowie,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie partnera z 9.04.2025 r. dotyczące braku finansowania projektu z innych środków pomocowych,
- oświadczenie partnera z 16.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje,
- oświadczenie partnera z 9.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT,



w zakresie Zespołu Szkół w Piotrowie:

- zarządzenie nr 4/2021 Dyrektora Zespołu Szkół w Piotrowie z 22.02.2021 r. w sprawie przyjęcia zasad polityki rachunkowości w Zespole Szkół w Piotrowie,
- dokument OT nr 604/2 z 18.10.2018 r. wystawiony przez Zespół Szkół w Piotrowie na termomodernizację sali gimnastycznej Piotrow, nr inwentarzowy 1-10-107-0011 stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego dla sali gimnastycznej w Piotrowie wystawiona przez Zespół Szkół w Piotrowie, stan na 8.04.2025 r.,
- ewidencja środków trwałych wraz z tabelą amortyzacyjną za lata 2022-2025 r., stan na 9.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie Zespołu Szkół w Piotrowie z 9.04.2025 r. dotyczące przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektowej,

w zakresie Zespołu Szkół w Jankowie Pierwszym:

- zarządzenie nr 1/3/2021 Dyrektora Zespołu Szkół w Jankowie Pierwszym z 1.03.2021 r. w sprawie przyjęcia zasad polityki rachunkowości w Zespole Szkół w Jankowie Pierwszym,
- dokument OT nr 775/1 z 31.12.2018 r. wystawiony przez Zespół Szkół w Jankowie Pierwszym na termomodernizację sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym, nr inwentarzowy 1-10-107-0006, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego dla sali gimnastycznej w Jankowie Pierwszym wystawiona przez Zespół Szkół w Jankowie Pierwszym, stan na 8.04.2025 r.,
- ewidencja środków trwałych wraz z tabelą amortyzacyjną za lata 2022-2025 r., stan na 9.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie Zespołu Szkół w Jankowie Pierwszym z 9.04.2025 r. dotyczące przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektowej,

w zakresie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Blizanowie Drugim:

- zarządzenie 5/2020/21 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Blizanowie Drugim z 1.03.2021 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Blizanowie Drugim,
- dokument OT nr 1 z 18.02.2019 r. wystawiony przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Blizanowie Drugim na termomodernizację sali gimnastycznej w Blizanowie Drugim, nr inwentarzowy 1-10-107-0004, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego dla sali gimnastycznej z zapleczem Blizanów wystawiona przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Blizanowie Drugim, stan na 8.04.2025 r.,
- ewidencja środków trwałych wraz z tabelą amortyzacyjną za lata 2022-2025 r., stan na 9.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Blizanowie Drugim z 9.04.2025 r. dotyczące przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektowej.

3.3. Gmina Brzeziny (partner)

3.3.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr Or 0050.72.2022 Wójta Gminy Brzeziny z 30.12.2022 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości określające zasady stosowane przy realizacji projektu.

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

Zrealizowana przez partnera inwestycja została przyjęta do użytkowania we wrześniu 2018 r.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie 16.11.2022 r. w wysokości 144.870,72 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosku o płatność.

3.3.2. Skontrolowane dokumenty:

- faktura VAT związana z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosku o płatność),
- wyciąg bankowy z rachunku o numerze 64 8404 0006 2103 0016 4050 0021 potwierdzający zapłatę za poniesiony wydatek w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- dokument OT nr 18/1/2018/korekta z 20.12.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania 26.09.2018 r. termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Brzezinach (zwiększenie wartości budynku), nr inwentarzowy 1-2 str. 1 poz. 1-2,
- księga środków trwałych, założona 1.01.2005 r.,
- tabele amortyzacyjne za lata 2018-2025, wydruk z 9.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje.

3.4. Gmina Ceków-Kolonia (partner)

3.4.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 139/2019 Wójta Gminy Ceków-Kolonia z 30.12.2019 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości.

W ramach prowadzonej księgowości partner dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjął stawki amortyzacyjne w wysokości 2,5% i 7% naliczane metodą liniową.

Zrealizowane przez partnera inwestycje oraz środek trwały zostały przyjęte do użytkowania w sierpniu 2018 r. Budynek Publicznego Przedszkola w Cekowie-Kolonii pozostaje w ewidencji partnera, natomiast nakłady inwestycyjne dotyczące inwestycji w Szkole Podstawowej w Morawinie zostały jej przekazane w grudniu 2018 r.

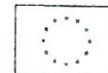
Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie:

- 27.09.2018 r. zaliczkę w kwocie 459.518,67 PLN,
 - 15.11.2022 r. dofinansowanie w formie refundacji poniesionych wydatków w kwocie 587.964,09 PLN.
- Wszelkie zapisy dotyczące inwestycji związanych z realizacją projektu prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Partner posiada ewidencję księgową projektu, która pozwala na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem.

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosków o płatność.

3.4.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 67 A/2017 Wójta Gminy Ceków-Kolonia z 10.08.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości do realizacji operacji współfinansowanej ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (dotyczy Termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Morawinie),
- zarządzenie nr 67 B/2017 Wójta Gminy Ceków-Kolonia z 10.08.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości do realizacji operacji współfinansowanej ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (dotyczy Termomodernizacji Przedszkola Publicznego w Cekowie-Kolonii),
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- umowa o prowadzenie rachunków bankowych z 13.12.2016 r.,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 97 8557 0009 2008 0600 1885 0020 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek przeznaczony do wydatkowania zaliczki),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 27 8557 0009 2008 0600 1885 0019 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek przeznaczony do dokonywania wydatków w formie refundacji),
- dokument OT nr 3/2018 z 31.08.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji budynku Przedszkola Publicznego w Cekowie-Kolonii, numer inwentarzowy 1/2018 str. 66, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego budynku Przedszkola Publicznego w Cekowie-Kolonii wraz z umorzeniem, numer inwentarzowy 00174/1/2020/UG, stawka amortyzacji 2,5%, wydruk z 3.04.2025 r.,



- dokument OT nr 2/2018 z 31.08.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej w Morawinie, numer inwentarzowy 1/2018 str. 65, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument PT nr 1/2018 z 31.12.2018 r. potwierdzający przekazanie Szkole Podstawowej w Morawinie nakładów dotyczących termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Morawinie,
- dokument PT nr 1/2022 z 28.03.2022 r. wraz z księgowaniem potwierdzający korektę wartości początkowej o umorzenie,
- dokument LT nr 1/2022 z 14.06.2022 r. dotyczący likwidacji środka trwałego w postaci termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Morawinie o numerze inwentarzowym 1/2018 str. 65,
- dokument OT nr 2/2022 z 14.06.2022 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Morawinie, numer inwentarzowy 1/2018,
- dokument PT nr 2/2022 z 14.06.2022 r. potwierdzający przekazanie Szkole Podstawowej w Morawinie termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Morawinie oraz kotła cieczowego,
- karta środka trwałego dotycząca budynku Szkoły Podstawowej w Morawinie wraz z umorzeniem, numer inwentarzowy 00002/107/2020/MO, stawka amortyzacji 2,5%, wydruk z 3.04.2025 r.,
- karta środka trwałego dotycząca kotła grzewczego w Szkole Podstawowej w Morawinie wraz z umorzeniem, numer inwentarzowy 00013/310/2022/MO, stawka amortyzacji 7%, wydruk z 11.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu zarówno w Gminie Ceków-Kolonia, jak i w Szkole Podstawowej w Morawinie,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje.

3.5. Gmina Gołuchów (partner)

3.5.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 45/W/2022 Wójta Gminy Gołuchów z 7.10.2022 r. w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy w Gołuchowie.

W ramach prowadzonej księgowości partner dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% naliczaną metodą liniową.

Zrealizowane przez partnera inwestycje zostały przyjęte do użytkowania w grudniu 2018 r.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie 15.11.2022 r. w wysokości 940.494,07 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosku o płatność.

3.5.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 36/W/2018 Wójta Gminy Gołuchów z 2.01.2018 r. w sprawie zmiany zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy w Gołuchowie,
- zarządzenie nr 44/W/2018 Wójta Gminy Gołuchów z 16.11.2018 r. w sprawie zmiany zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy w Gołuchowie,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosku o płatność),
- umowa na prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych zawarta 30.05.2017 r. wraz z załącznikiem nr 15 (wykaz rachunków bankowych, w tym refundacyjny i zaliczkowy),
- zaświadczenie wydane przez Bank Spółdzielczy w Pleszewie Oddział w Gołuchowie z 22.03.2022 r. dotyczące rachunku bankowego o numerze 94 8407 0003 0100 0101 2000 0195 (rachunek do obsługi refundacji),
- zaświadczenie wydane przez Bank Spółdzielczy w Pleszewie Oddział w Gołuchowie z 22.03.2022 r. dotyczące rachunku bankowego o numerze 24 8407 0003 0100 0101 2000 0194 (rachunek do obsługi zaliczki),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 94 8407 0003 0100 0101 2000 0195 potwierdzające wpływ otrzymanych dotacji oraz zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (rachunek refundacyjny),



- dokument OT nr 122/2018 z 28.12.2018 r. wystawiony przez Urząd Gminy Gołuchów na termomodernizację budynku ZSP w Jedlcu, nr inwentarzowy 1/132, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument OT nr 121/2018 z 28.12.2018 r. wystawiony przez Urząd Gminy Gołuchów na termomodernizację budynku ZSP i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach, nr inwentarzowy 1/130, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego dla budynku szkolnego w Jedlcu - termomodernizacja,
- karta środka trwałego dla budynku szkolnego w Kucharach - termomodernizacja,
- tabela amortyzacyjna za lata 2022-2025, stan na 10.04.2025 r.,
- zestawienie środków trwałych w Gminie Gołuchów, stan na 11.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące archiwizacji dokumentacji projektowej,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 16.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT.

3.6. Gmina Koźminek (partner)

3.6.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 85/2021 Burmistrza Gminy Koźminek z 31.12.2021 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości ze zmianami.

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

Zrealizowana przez partnera inwestycja została przyjęta do użytkowania w grudniu 2018 r., a następnie przekazana Szkole Podstawowej w Nowym Nakwasinie.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie 30.11.2022 r. w formie refundacji poniesionych wydatków w kwocie 1.202.448,47 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosku o płatność.

3.6.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 40/2017 Wójta Gminy Koźminek z 9.08.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości obowiązującej przy realizacji Projektu pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie” w ramach projektu pn. „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020,
- zarządzenie nr 78/2017 Wójta Gminy Koźminek z 29.12.2017 r. w sprawie ustalenia instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją przez Gminę Koźminek projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w okresie 2014-2020,
- zarządzenie nr 79/2018 Wójta Gminy Koźminek z 31.12.2018 r. w sprawie przekazania majątku Szkole Podstawowej im. Wincentego Witosa w Nowym Nakwasinie,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosku o płatność),
- umowa o prowadzenie rachunków bankowych z 17.03.2017 r.,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 36 8404 0006 2105 0000 1384 0010 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek przeznaczony do dokonywania wydatków),
- dokument OT/002918/UG z 31.12.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie, numer inwentarzowy 011/000935/UG, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument PT/12/UG z 31.12.2018 r. potwierdzający przekazanie Szkole Podstawowej w Nowym Nakwasinie nakładów dotyczących termomodernizacji budynku szkoły,
- dokument OT nr 1/2018 z 31.12.2018 r. Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie potwierdzający zwiększenie wartości początkowej budynku szkoły, numer inwentarzowy 011/1/NN, stawka amortyzacji 2,5%,

- karta środka trwałego Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie wraz z umorzeniem, stan na 31.12.2024 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu zarówno w Gminie Koźminek, jak i w Szkole Podstawowej w Nowym Nakwasinie,
- oświadczenia partnera z 10.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje.

3.7. Gmina Lisków (partner)

3.7.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 0050.61.2017 Wójta Gminy Lisków z 29.12.2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości ze zmianami.

W ramach prowadzonej księgowości partner dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% naliczaną metodą liniową.

Zrealizowane przez partnera inwestycje zostały przyjęte do użytkowania w październiku 2018 r. W grudniu 2018 r. partner przekazał nakłady inwestycyjne Szkole Podstawowej w Strzałkowie.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie:

- 26.09.2018 r. zaliczkę w kwocie 857.565,40 PLN (6.11.2018 r. dokonano zwrotu niewykorzystanej kwoty zaliczki w wysokości 30.419,18 PLN na rachunek beneficjenta),
- 15.12.2022 r. dofinansowanie w formie refundacji poniesionych wydatków w kwocie 14.508,68 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosków o płatność.

3.7.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 0050.55.2016 Wójta Gminy Lisków z 30.12.2016 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości stosowanych przy realizacji projektów współfinansowanych z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- umowa o prowadzenie rachunków bankowych, modulo nr 103105 z 31.01.2017 r.,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 32 8404 0006 2106 0010 3105 0029 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek przeznaczony do wydatkowania zaliczki),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 59 8404 0006 2106 0010 3105 0028 potwierdzające zapłatę za wydatki związane z realizacją projektu (rachunek przeznaczony do dokonywania wydatków),
- dokument OT nr 6/2018 z 18.10.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Koźlątkowie, numer inwentarzowy 16, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument OT nr 7/2018 z 18.10.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej w Strzałkowie, numer inwentarzowy 23, stawka amortyzacji 2,5%,
- dokument PT nr 5/2018 z 31.12.2018 r. potwierdzający przekazanie Szkole Podstawowej w Strzałkowie nakładów inwestycyjnych dotyczących termomodernizacji budynku szkoły wraz z umorzeniem,
- dokument LT nr 1/2018 z 31.08.2018 r. Szkoły Podstawowej w Strzałkowie potwierdzający likwidację pieca centralnego ogrzewania,
- dokument OT nr 8/2018 z 18.10.2018 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji budynku Wiejskiego Centrum Kulturalno-Sportowego w Strzałkowie, numer inwentarzowy 3, stawka amortyzacji 2,5%,
- ewidencja środków trwałych wraz z umorzeniem, stan na 31.12.2024 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu zarówno w Gminie Lisków, jak i w Szkole Podstawowej w Strzałkowie,
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu (dotyczy Wiejskiego Centrum Kulturalno-Sportowego w Strzałkowie),
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT,

- oświadczenia partnera z 9.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu (dotyczy świetlicy wiejskiej w Koźlątkowie oraz Szkoły Podstawowej w Strzałkowie),
- oświadczenie partnera z 9.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje.

3.8. Gmina Opatówek (partner)

3.8.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 74/2016 Wójta Gminy Opatówek z 30.12.2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Opatówek.

Partner nakłady inwestycyjne przekazał do użytkowania: we wrześniu 2018 r. Szkole Podstawowej w Opatówku, filia w Sierzchowie oraz w marcu 2019 r. Szkole Podstawowej w Tłokini Wielkiej.

W ramach prowadzonej księgowości podległe jednostki dla zrealizowanych inwestycji będących przedmiotem projektu przyjęły stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% naliczaną metodą liniową.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie 15.11.2022 r. w wysokości 324.214,69 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosku o płatność.

3.8.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 68/2017 Burmistrza Gminy Opatówek z 29.12.2017 r. w sprawie ustalenia zasad archiwizacji dokumentów związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych w Urzędzie Miejskim Gminy Opatówek,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosku o płatność),
- wyciąg bankowy z rachunku o numerze 90 8404 0006 2107 0014 4964 0019 potwierdzający zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (do dokonywania wydatków),
- wyciąg bankowy z rachunku o numerze 52 8404 0006 2107 0014 4964 0024 potwierdzający zapłatę za poniesiony w ramach projektu wydatek (rachunek pomocniczy),
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu w Urzędzie Gminy Opatówek,
- dokument PT nr 2/2018 z 28.09.2018 r. potwierdzający przekazanie nakładów dotyczących termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej w m. Sierzchów,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu w Szkole Podstawowej im. Janusza Kusocińskiego w Opatówku filia w Sierzchowie, wydruk z 11.04.2025 r.,
- ewidencja środków trwałych Szkoły Podstawowej im. Janusza Kusocińskiego w Opatówku, filia w Sierzchowie, założona 1.09.1984 r.,
- tabele amortyzacyjne za lata 2018-2025 Szkoły Podstawowej im. Janusza Kusocińskiego w Opatówku,
- dokument PT nr 1/2019 z 29.03.2019 r. potwierdzający przekazanie nakładów dotyczących termomodernizacji i przebudowy budynku biblioteki publicznej im. Braci Gillerów, filia w Tłokini Wielkiej, gmina Opatówek oraz zmian sposobu użytkowania części tego budynku na pomieszczenia przedszkola publicznego (Tłokinia Wielka dz. nr ewid. 260/1 i 260/3),
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu w Szkole Podstawowej im. Wł. Broniewskiego w Tłokini Wielkiej, wydruk z 11.04.2025 r.,
- księga inwentarzowa Szkoły Podstawowej im. Wł. Broniewskiego w Tłokini Wielkiej, założona 1.01.2009 r.,
- tabele amortyzacyjne za lata 2019-2025 Szkoły Podstawowej im. Wł. Broniewskiego w Tłokini Wielkiej,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje,
- oświadczenie partnera z 11.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT.



3.9. Gmina Szczytniki (partner)

3.9.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 36/2019 Wójta Gminy Szczytniki z 29.09.2019 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Szczytniki.

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

Zrealizowana przez partnera inwestycja została przyjęta do użytkowania w grudniu 2017 r.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie:

- 22.12.2017 r. zaliczki w wysokości 77.780,72 PLN oraz 206.607,70 PLN,
- 30.10.2018 r. dofinansowanie w formie refundacji wydatków w wysokości 25.926,90 PLN oraz 68.869,23 PLN.

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

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosków o płatność.

3.9.2. Skontrolowane dokumenty:

- zarządzenie nr 21/2018 Wójta Gminy Szczytniki z 22.06.2018 r. w sprawie instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych przez Gminę Szczytniki,
- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 27 8404 0006 2108 0035 potwierdzające wpływ otrzymanej refundacji oraz zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 97 8404 0006 2108 0035 potwierdzające wpływ otrzymanej zaliczki oraz zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu (rachunek zaliczkowy),
- dokument OT nr Lp.1414 z 29.12.2017 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Pośredniku, nr inwentarzowy ŚT/0253, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego ŚT/0253 wraz z tabelami amortyzacyjnymi za lata 2018-2025,
- dokument OT nr Lp.1413 z 29.12.2017 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania termomodernizacji Zespołu Szkół w Stawie, nr inwentarzowy ŚT/0252, stawka amortyzacji 2,5%,
- karta środka trwałego ŚT/0252 wraz z tabelami amortyzacyjnymi za lata 2018-2025,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje,
- oświadczenie partnera z 10.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT.

3.10. Gmina Żelazków (partner)

3.10.1. Partner na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z zarządzeniem nr 83/1/2017 Wójta Gminy Żelazków z 7.08.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości środków unijnych na finansowanie projektu pn. „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

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

Zrealizowana przez partnera inwestycja została przyjęta do użytkowania 31.12.2019 r.

Partner za pośrednictwem beneficjenta otrzymał dofinansowanie:

- 4.12.2018 r. w wysokości 170.013,42 PLN w formie refundacji poniesionych wydatków,
- 22.12.2017 r. w wysokości 308.111,58 PLN w formie zaliczki na poniesienie wydatków.

Wszelkie zapisy dotyczące inwestycji związanej z realizacją projektu prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Partner posiada ewidencję księgową projektu, która pozwala na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem, z zastrzeżeniem, że wydatki związane z realizacją projektu poniesione zostały z rachunku partnera innego, niż wskazano w umowie o dofinansowanie.

W trakcie kontroli potwierdzono zgodność oryginałów dokumentów księgowych z kopiami przedłożonymi do wniosków o płatność.



3.10.2. Skontrolowane dokumenty:

- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- umowa na wykonanie bankowej obsługi budżetu Gminy Żelazków zawarta 31.12.2012 r. wraz z aneksami dotycząca rachunku o numerze 67 8404 0006 2003 0016 2069 0001 - rachunek bieżący, w tym również rachunek do obsługi wydatków Urzędu Gminy o numerze 13 8404 0006 2003 0016 2069 0003,
- potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego o numerze 25 8404 0006 2109 0016 2069 0016 z 11.05.2017 r. - rachunek do obsługi refundacji,
- potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego o numerze 52 8404 0006 2109 0016 2069 0015 z 11.05.2017 r. - rachunek do obsługi zaliczki,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 67 8404 0006 2003 0016 2069 0001 potwierdzające zasilenie rachunku bankowego na poniesienie wydatków w ramach projektu - rachunek bieżący Gminy,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 13 8404 0006 2003 0016 2069 0003 potwierdzające zapłatę za poniesione wydatki w ramach projektu - rachunek bieżący Gminy,
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 25 8404 0006 2109 0016 2069 0016 potwierdzające wpływ otrzymanej refundacji na wydatki poniesione w ramach projektu (rachunek refundacyjny),
- wyciągi bankowe z rachunku o numerze 52 8404 0006 2109 0016 2069 0015 potwierdzające wpływ otrzymanej zaliczki na wydatki poniesione w ramach projektu (rachunek zaliczkowy),
- dokument OT nr 32/2017 z 29.12.2017 r. (przed korektą) wystawiony przez Urząd Gminy Żelazków dla budynku OSP nr 135 w m. Żelazków wraz z Dziennym Domem „Senior +”, nr inwentarzowy 26/U/1, stawka amortyzacji 2,5%,
- załącznik nr 1 z 21.04.2022 r. do dokumentu OT z 29.12.2017 r. (dotyczy korekty daty przyjęcia do użytkowania),
- karta środka trwałego dla budynku OSP nr 135 w m. Żelazków wraz z Dziennym Domem „Senior +”, stan na 8.04.2025 r.,
- tabela amortyzacyjna - amortyzacja podatkowa za lata 2022-2025, stan na 8.04.2025 r.,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące źródeł finansowania projektu,
- oświadczenie partnera z 16.04.2025 r. dotyczące braku przeprowadzenia kontroli projektu przez inne uprawnione instytucje,
- oświadczenie partnera z 8.04.2025 r. dotyczące braku możliwości odzyskania podatku VAT.

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	1. Starostwo Powiatowe w Kaliszu, pl. Św. Józefa 5, 62-800 Kalisz, 2. Urząd Gminy Blizanów, Blizanów Drugi 52, 62-814 Blizanów,



		3. Urząd Gminy Brzeziny, ul. 1000-lecia 8, 62-874 Brzeziny, 4. Urząd Gminy Ceków-Kolonia, Ceków-Kolonia 51, 62-834 Ceków, 5. Urząd Gminy w Gołuchowie, ul. Lipowa 1, 63-322 Gołuchów, 6. Urząd Miejski Gminy Koźminek, ul. Tadeusza Kościuszki 7, 62-840 Koźminek, 7. Urząd Gminy w Liskowie, ul. ks. Wacława Błazińskiego 56, 62-850 Lisków, 8. Urząd Miejski Gminy Opatówek, pl. Wolności 14, 62-860 Opatówek, 9. Urząd Gminy Szczytniki, Szczytniki 139, 62-865 Szczytniki, 10. Urząd Gminy w Żelazkowie, Żelazków 138, 62-817 Żelazków
8	Inne informacje	-

5. Wnioski

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie dotyczącym trwałości projektu.

Wskaźniki rezultatu realizacji projektu zostały osiągnięte i utrzymane do dnia niniejszej kontroli.

6. Zastrzeżenia wniesione przez kontrolowanego

Lp.	Streszczenie zastrzeżenia	Stanowisko zespołu kontrolującego
1	-	-

7. Pouczenie

Informacja pokontrolna winna zostać podpisana przez kierownika kontrolowanego podmiotu 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 22 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książkach kontroli prowadzonych przez beneficjenta i partnerów.

(data i podpis kierownika beneficjenta)

(podpis Skarbnika)

Julianna Maciejewska - pracownik nieobecny

(data i podpis kontrolującego)

GLÓWNY SPECJALISTA

22. 04. 2025r.

Lucyna Wasilewska

(podpis kontrolującego)

GLÓWNY SPECJALISTA

Sylvia Biata

(podpis kontrolującego)

Marta Kaczmarek

(podpis kontrolującego)

GLÓWNY SPECJALISTA

Michałina Kowalska

(podpis kontrolującego)

GLÓWNY SPECJALISTA

Przemysław Kospin

(podpis kontrolującego)