



**Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA i Audytu Pozostałych
Środków Publicznych Izba Administracji Skarbowej
w Poznaniu**

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie: 1.06.2022. oraz w dniach 4-8.07 i 12-15.07.2022 r.
w:

Urządzie Miasta i Gminy Pleszew
Rynek 1
63-300 Pleszew
NIP 608 00 74 221

w zakresie:

nazwa projektu: „Realizacja projektów pilotażowych w zakresie inteligentnych miast
współtworzonych przez mieszkańców” (konkurs: „HUMAN SMART CITIES.
Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców”)

nr kontraktu: DPT/BDG-II/POPT/124/19 (rozliczenie II transzy dotacji w 2021r. - 28 469,25
zł; II transzy dotacji w 2021 r. - 386 586,99 zł; III transzy dotacji w 2021 r. - 213
405,82 zł)

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu nr 3001/ICE/POPT/28/2022 z 4.05.2022 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Audyt przeprowadził pracownik Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu:

Pleszew, 15 lipca 2022 r.

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u dotacjobiorcy
Katarzyna Hejnowska	główny ekspert skarbowy	1.06; 4-8.07; 12-15.07. 2022 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie dotacjobiorcy w Urzędzie Miasta i Gminy Pleszew, miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie IAS Poznań ul. Słowackiego 22.

W czynnościach ze strony dotacjobiorcy udział brali: pan Andrzej Liskowski – kierownik wydziału rozwoju i analiz, pan Artur Stańczyk – specjalista ds. zamówień publicznych, pani Agnieszka Baurycza – skarbnik gminy oraz pani Joanna Krysińska – pracownik ds. finansowych.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- Czy operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona przez dotacjobiorcę, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014¹)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities”. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- pismo z 7.03.2019 r. sygn. akt WR.041.20.2018 przekazująca dokumentację wnioskową w projekcie;
- zaświadczenie o objęciu urzędu burmistrza MiG Pleszew;
- uchwałę nr XXX/354/2018 Rady Miejskiej w Pleszewie z 22.03.2018 r. ws. powołania skarbnika MiG Pleszew wraz z uzasadnieniem;
- zaświadczenie z 6.03.2019 r. z Banku Spółdzielczego w Pleszewie sygn. akt WDO/Ldz. 246/2019;
- zaświadczenie z 6.03.2019 r. z Banku Spółdzielczego w Pleszewie sygn. akt WDO/Ldz. 247/2019;
- zaświadczenie z 6.03.2019 r. z Banku Spółdzielczego w Pleszewie sygn. akt WDO/Ldz. 248/2019;
- pismo z 20.02.2019 r. znak sprawy: DPT-VIII.7661.11.2019.MBO z MliR dot. pozytywnej oceny wniosku przez komisję konkursową;

¹ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 03.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego.

11 02/21 A
W

- regulamin konkursu dotacji Human smart cities (wersja 2017);
- porozumienie z 4.06.2019 r. zawarte pomiędzy Miastem i Gminą Pleszew a Instytutem Rozwoju Wsi i Rolnictwa Polskiej Akademii Nauk ustanawiające partnerstwo na rzecz realizacji projektu „Smart Pleszew” w ramach konkursu „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” wraz z aneksem nr 1 z 27.10.2020 r.;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022.

Sprawdzono czy:

- beneficjent dotacji nie zrealizował działań objętych wsparciem przed złożeniem wniosku o dofinansowanie przez beneficjenta projektu oraz przed wystąpieniem o przyznanie dotacji;
- spełnione były kryteria podmiotowe i przedmiotowe wsparcia w ramach dotacji;
- przedmiot oraz zakres wsparcia odpowiadały warunkom, na jakich udzielane były dotacje w ramach konkursu;
- spełniono warunki określone dla partnerskiego realizowania projektu.

Ponadto sprawdzono czy projekt spełniał następujące warunki kwalifikowalności:

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022.;
- protokół kontroli kompleksowej gospodarki finansowej MiG Pleszew za okres 1.01.2018 – 31.12.2018.;
- listy płac nr: 26 za styczeń 2020, 257 za sierpień 2020, 125 za kwiecień 2020, 367 za listopad 2020, 292 za wrzesień 2020, 185 za czerwiec 2020, 126 za kwiecień 2020, 402 za grudzień 2020, 259 za sierpień 2020, 295 za wrzesień 2020, 131 za kwiecień 2020, nr 332 za październik 2020; 223 za lipiec 2020,
- fakturę 20-FVS/0002 z 28.12.2020. wystawioną przez Fundację Badań wiejsko-miejskich Rurall za sporządzenie strategii SMART dla MiG Pleszew na lata 2020- 2026 na kwotę netto 30 000 zł, brutto: 36 900 zł; protokół odbioru strategii z 28.12.2020. oraz wyciąg bankowy z 30.12.2020. za wykonanie strategii;

[Handwritten signatures and initials]

- notę księgową MiG Pleszew nr PWK 812020 z 23.12.2020. z tytułu obciążenia w związku z realizacją porozumienia o współpracy z 4.06.2019. z Instytutem Rozwoju Wsi i Rolnictwa PAN za analizę norm ISO dla rozwoju usług publicznych w Pleszewie, nota księgowa Instytutu Rozwoju Wsi i Rolnictwa PAN z 2.12.2020. w związku z realizacją ww. usługi, protokół odbioru analizy z 30.11.2020.;
- fakturę nr 02/07/2020 wystawioną przez Usługi Techniczne w Budownictwie Jarosław Szymczak za ekspertyzę – koszty zmian ogrzewania kwota netto 7 154 zł, brutto 9 799,42 zł, protokół odbioru ekspertyzy z 30.07.2020., wyciąg bankowy z 21.08.2020. na kwotę 8 799,42 zł;
- fakturę nr 01/01/2020 z 22.01.2020 wystawioną przez Pracownia badań SOMA Monika Kwiecińska Zdrenka za wykonanie badań społecznych ilościowych na próbie 1000 mieszkańców – zgodnie z umową nr 172/2019, wartość netto 11 200 zł, brutto 13 776 zł, protokół z 7.01.2020 przekazujący raport z badania, wyciąg z rachunku bankowego z przelewem z 25.02.2020.;
- fakturę nr 26 z 15.07.2020. i jej korektę nr 30 z 18.08.2020. wystawioną przez Marcin Gromadzki Public Transport Consulting za opracowanie koncepcji transportu zbiorowego i centrum przesiadkowego zgodnie z umową nr 125/2020, wartość netto 48 750 zł brutto 59 962,50 zł z protokołem odbioru z 16.09.2020., wyciąg z rachunku bankowego z 24.09.2020.;
- fakturę nr 4/12/2020 z 23.12.2020. wystawioną przez Fundację Animacja za zorganizowanie konkursu plastycznego dla klas IV-VIII SP, wartość netto brutto 4 000 zł, protokół odbioru przedmiotu umowy z 23.12.2020., wyciąg z rachunku bankowego z 29.12.2020.;
- fakturę nr 20/2020 z 7.10.2020. wystawioną przez Via Projekt Lech Marciniak za opracowanie koncepcji ścieżek rowerowych wraz z dokumentacją techniczną zgodnie z umową nr 28/M/2020 wartość netto 80 000 zł brutto 98 400 zł, protokół odbioru dokumentacji projektowo- kosztorysowej z 24.07.2020. i z 2.09.2020., wyciąg z rachunku bankowego z 4.11.2020.;
- fakturę nr 27/2020 z 30.10.2020. wystawioną przez Via Projekt Lech Marciniak za opracowanie koncepcji ścieżek rowerowych wraz z dokumentacją techniczną zgodnie z umową nr 28/M/2020 (II etap) wartość netto 120 000 zł brutto 147 600 zł, protokół odbioru dokumentacji projektowo- kosztorysowej z 22.10.2020., wyciąg z rachunku bankowego z 26.11.2020.;
- fakturę nr 04/03/2020 z 17.03.2020. wystawioną przez Uni-Esco za diagnozę i inwentaryzację oświetlenia ulicznego zgodnie z umową nr 104M/2019 oraz za ekspertyzę wdrożenia inteligentnego oświetlenia zgodnie z tą samą umową wartość netto 24 000 zł brutto 29 520 zł, protokół odbioru wykonanych robót z 3.02.2020., wyciąg bankowy z 16.04.2020.;
- fakturę nr 2/12/2020 z 23.12.2020. wystawioną przez Fundację Animacja za zorganizowanie konkursu plastycznego dla SP (kl. IV-VIII) wartość netto brutto 4 000 zł, protokół odbioru z 23.12.2020, wyciąg z rachunku bankowego z 29.12.2020.;
- fakturę nr 67/2020 z 19.10.2020. wystawioną przez Zakład Projektowo- Usługowy Inżynierii Środowiska Primeko za opracowanie koncepcji korzystania z wody

 4 A

odpadowej wartość netto 20 000 zł brutto 24 600 zł, protokół zdawczo- odbiorczy prac projektowych, wyciąg z rachunku bankowego z 9.11.2020.;

- fakturę nr 3/12/2020 z 23.12.2020. wystawioną przez Fundację Animacja za organizację konkursu plastycznego wartość netto brutto 4 000 zł, protokół odbioru przedmiotu prac z 23.12.2020., wyciąg bankowy z 29.12.2020.;
- rachunek nr 36 z 22.12.2020. wystawiony przez Gospodarstwo Ogrodnicze Małgorzata i Mirosław Grzechowiak za instalację zielonej ściany wartość netto brutto 19 900 zł, protokół odbioru z 22.12.2020., wyciąg bankowy z 29.12.2020.;
- fakturę nr 04/07/2020 z 15.07.2020. wystawioną przez Inżyniera Środowiskowa Elgaj za dostawę i montaż urządzeń pomiarowych wraz z dostawą i zainstalowaniem oprogramowania do sieci zgodnie z umową nr 29M/2020 wartość netto 52 400 zł, wartość brutto 64 452 zł, protokół zdawczo- odbiorczy z 30.06.2020., wyciąg bankowy z 25.08.2020.;
- fakturę nr 172/09/2020 z 14.09.2020. wystawioną przez Global Innovative Solutions Katarzyna Burda Świerz za dostawę i montaż czujników wartość netto 22 500 brutto 27 675 zł, protokół odbioru z 14.09.2020., wyciąg bankowy z 15.10.2020.;
- fakturę nr 94/12/2020 z 23.12.2020. wystawioną przez Solix sp. z o.o. s.k. za totem zewnętrzny wraz z oprogramowaniem i sprzętem wartość netto 24 995 zł brutto: 30 743,85 zł, wyciąg bankowy z 30.12.2020.
- raport z badania ilościowego dotyczącego rowerów miejskich opracowany w grudniu 2019 r.;
- strategię SMART MiG Pleszew na lata 2020- 2026 opracowaną w grudniu 2020 r.;
- opracowanie „konceptja transportu zbiorowego i centrum przesiadkowego dla MiG Pleszew z lipca 2020 r. wraz z proponowanymi trasami i wariantami harmonogramu rozkładu jazdy;
- opracowanie „Konceptja systemu ścieżek rowerowych na terenie miasta Pleszew” z dokumentacją fotograficzną, szczegółową dokumentacją budowlaną i przygotowaną dokumentacją zgłoszeniową dla robót budowlanych;
- ekspertyzę wdrożenia inteligentnego oświetlenia ulicznego z lutego 2020;
- raporty z monitorowania powietrza;
- koncepcję wykorzystania wody odpadowej opracowanie z września 2020;
- ekspertyzę dot. kosztów zmian ogrzewania w budynku mieszkalnym jednorodzinnym i w mieszkaniu w budynku wielorodzinnym – audyty energetyczne;
- protokoły z konkursów plastycznych dla przedszkoli i SP;
- dokumentację szczegółową z diagnozy i inwentaryzacji oświetlenia ulicznego w tym specyfikację techniczną, kosztorysy, opracowanie wariantowe, projekt fotometryczny.

W badanym obszarze sprawdzaniem objęto wydatki zadeklarowane przez dotacjobiorcę konkursu smart cities w ramach wydatków rozliczających II transzę dotacji w 2021r. w kwotach: 28 469,25 zł i 386 586,99 zł oraz III transzę dotacji w 2021 r. w kwocie 213 405,82 zł, wykazanych przez beneficjenta we wniosku o płatność:



Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (KE) w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POPT.03.01.00-00-0176/17-008	3 956 157,98	842 416,84	377 827,77	80 453,94	4,6962	100%	0

Wydatki dotyczące rozliczenia dotacji przyznanej dla UMiG Pleszew znalazły się tylko we wniosku o płatność POPT.03.01.00-00-0176/17-008. Na zestawienie wydatków podlegające sprawdzeniu składała się dotacja za rok 2020, rozliczana w roku 2021: II transza w kwotach: 28 469,25 zł oraz 386 586,99 zł i III transza w kwocie 213 405,82 zł. Na powyższe zestawienie składało się łącznie 183 pozycji. W zakresie wydatków dotyczących wynagrodzeń potwierdzono spełnienie warunku polegającego na łącznym wykazywaniu wszystkich pozycji wynagrodzenia dla poszczególnych osób.

Jako bazę wyjściową do próby przyjęto wydatki kwalifikowalne dotyczące pozycji wykazanych we wniosku o płatność ujęte w poświadczonych wydatkach.

W oparciu o wyżej wymienione parametry obliczono liczebność próby. W wyniku losowania uzyskano próbę liczącą 30 rekordów. Łączna wartość próby wyniosła: 377 827,77 PLN, co stanowi 60 % wartości populacji wydatków objętych próbą w próbie.

W przedmiotowym obszarze sprawdzono czy:

- wydatki deklarowane przez dotacjobiorcę odpowiadały warunkom kwalifikowalności;
- wydatki faktycznie poniesiono i zachowano warunki w zakresie ich dokumentowania.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych

W badanym obszarze audytem objęto:

102/6
A

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania określona w umowie o udzielenie zamówienia (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1.	Opracowanie koncepcji ścieżek rowerowych wraz z dokumentacją techniczną (nr sprawy: WI.042.02.2020)	220 648,05 PLN (NETTO)	przetarg nieograniczony	poniżej	200 000 PLN (NETTO)	200 000 PLN/ 246 000 PLN (POPT.03.01.00-00-0176/17-008)

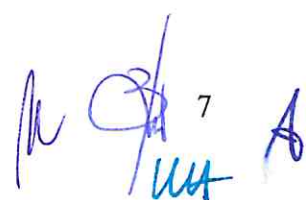
W zakresie postępowania udzielonego w trybie podstawowym Pzp zbadano następującą dokumentację:

- wniosek o przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z 7.04.2020.;
- powołanie komisji przetargowej z 14.04.2020.;
- SIWZ z 14.04.2020.;
- ogłoszenie o zamówieniu nr 531343-N-2020 z 15.04.2020. opublikowane na bzp.uzp.gov oraz udostępnione na tablicy informacyjnej UMiG Pleszew w dniach 15.04-27.04.2020.;
- oferty złożone w postępowaniu;
- informację o kwocie, jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia;
- oświadczenia składane przez osoby realizujące zamówienie w trybie przepisu art. 17 ust. 2 Pzp;
- informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 19.05.2020.;
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy na kwotę 24 600 zł z 21.05.2020.;
- umowę nr 28/M/2020 z 25.05.2020. zawartą pomiędzy MiG Pleszew a Via Projekt Lech Marciniak;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z 29.05.2020. nr 510092985-N-2020;
- protokół z postępowania z 29.05.2020.

Ponadto sprawdzeniem objęto dokumentację dotyczącą poniżej wskazanych postępowań prowadzonych w trybie konkurencyjności:

organizacja konkursu plastycznego dla przedszkoli i szkół podstawowych:

- notatka z 16.09.2020. ws. szacowania wartości zamówienia;
- zapytanie ofertowe WR.042.HSC z 13.09.2020.;
- potwierdzenie przesłania zapytania do 3 oferentów;

 7 A

- umowy nr 192/2020 oraz 193/2020 z 12.11.2020. zawarte między MiG Pleszew a Fundacją Animacja.

opracowanie koncepcji transportu zbiorowego i centrum przesiadkowego:

- opis przedmiotu zamówienia;
- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 18.05.2020.;
- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.07.2020 z 22.05.2020.;
- mail z ofertami wysłanymi do 4 oferentów;
- oferty złożone przez 3 wykonawców;
- pismo z 3.06.2020 ws. punktacji złożonych ofert;
- protokół postępowania z 3.06.2020.;
- umowa nr 125/2020 z 15.06.2020. zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Marcin Gromadzki Public Transport Consulting.

badanie zapotrzebowania na rowery miejskie:

- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 14.10.2019.;
- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.03.2019,
- wydruk z bazy konkurencyjności data publikacji 15.10.2019. nr 24371;
- zapytania i odpowiedzi dla wykonawców;
- oferty złożone przez 7 wykonawców;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia z 12.11.2019.;
- pismo z 12.11.2019. ws. oceny złożonych ofert;
- informacja o rozstrzygnięciu / ogłoszenie z bazy konkurencyjności;
- umowa nr 172/2019 z 20.11.2019. zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Moniką Kwiecińską Zdrenka Pracownia badań SOMA Toruń.

ekspertyza – koszty zmiany ogrzewania (audyt energetyczny):

- opis przedmiotu zamówienia;
- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 14.05.2020.;
- maile z zapytaniem ofertowym wysłany do 4 oferentów z 12.06.2020.;
- oferty złożone przez 4 wykonawców;
- protokół z postępowania z 23.06.2020.;
- umowa nr 130/2020 z 30.06.2020. zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Szymczak Jarosław Usługi Techniczne w budownictwie.

przygotowanie strategii SMART:

- zapytanie ofertowe z 7.10.2020.;
- szacowanie wartości zamówienia z 7.10.2020.;

12 08 14

- opis przedmiotu zamówienia z 7.10.2020.;
- mail z zapytaniem ofertowym z 7.10.2020. przesłany do 3 oferentów;
- 3 oferty złożone w postępowaniu;
- protokół z procedury o udzielenie zamówienia publicznego z 15.10.2020.;
- informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 19.10.2020.;
- umowa nr 178/2020 z 22.10.2020. zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Rural and Urban Reaserch Fundacja Badań wiejsko- miejskich;
- wniosek o zmianę terminu zakończenia prac;
- aneks z 10.12.2020.

diagnoza i inwentaryzacja oświetlenia ulicznego wraz z ekspertyzą wdrożenia inteligentnego oświetlenia w Pleszewie:

- opis przedmiotu zamówienia;
- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 30.10.2019.;
- zapytania ofertowe;
- wydruk z bazy konkurencyjności nr ogłoszenia 24973;
- pytania i odpowiedzi dla wykonawców;
- oferty złożone przez 6 wykonawców;
- pytanie ws. rażąco niskiej ceny z 19.11.2019. do Gismax Andrzej Jurek;
- pismo z 25.11.2019. o odrzuceniu oferty Gismax ze względu na nie przedstawienie wyjaśnień odnośnie rażąco niskiej;
- umowa nr 104M/2019 z 4.12.2019. zawarta między MiG Pleszew a Jarosławem Rejllichem Uni Esco;

zakup i instalacja zielonej ściany:

- opis przedmiotu zamówienia wraz z grafiką;
- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 9.11.2020.;
- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.15.2020;
- mail z zapytaniem ofertowym do 3 oferentów z 26.11.2020.;
- oferty złożone przez 2 wykonawców;
- informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 9.12.2020.;
- umowa nr 57M/2020 z 9.12.2020 zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Małgorzatą Grzechowiak Gospodarstwo Ogrodnicze M.M. Grzechowiak.

opracowanie koncepcji wykorzystania wody odpadowej:

- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.06.2020;
- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 9.06.2020.;

9 A
ut

- wydruk z bazy konkurencyjności nr ogłoszenia 33237;
- oferta złożona przez Primeko ZPU Jarosław Grzelak;
- protokół z 13.07.2020.;
- informacja z oceny oferty z 13.07.2020.;
- umowa nr 140/2020 z 27.07.2020. zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Jarosławem Grzelakiem Zakład Projektowo- usługowy inżynierii środowiska Primeko;
- pismo ws. wydłużenia terminu realizacji przedmiotu umowy;
- aneks z 25.09.2020.

zakup urządzeń pomiarowych – sieć wodociągowa oraz zakup oprogramowania do monitorowania sieci:

- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.04.2020;
- notatka służbowa do wniosku o wszczęcie postępowania;
- notatka z szacowania zamówienia z 31.03.2020. (szacowanie na podstawie rozeznania rynku – 4 oferty);
- wydruk z bazy konkurencyjności nr ogłoszenia 30371 z 20.04.2020.;
- zapytania i odpowiedzi dla oferentów;
- zmiana ogłoszenia w bazie konkurencyjności z 20.04.2020.;
- oferty złożone przez 2 wykonawców;
- protokół z 26.05.2020.;
- informacja o wyborze oferty z 26.05.2020.;
- polecenie przelewu ws. należytego wykonania umowy z 29.05.2020.;
- umowa nr 29M/2020 z 1.06.2020. zawarta między MiG Pleszew a Leszkiem Kondratowiczem Inżynieria Środowiskowa Elegaj.

zakup i montaż czujników powietrza wraz z raportowaniem - monitoring powietrza:

- notatka ws. szacowania wartości zamówienia z 27.02.2020.;
- opis przedmiotu zamówienia;
- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.11.2020;
- mail z zapytaniem ofertowym wysłany 12.08.2020 do 4 oferentów;
- oferty złożone przez 2 wykonawców;
- protokół z 25.08.2020.;
- pismo ws. korekty oczywistej omyłki z 25.07.2020.;
- pismo ws. wyboru najkorzystniejszej oferty z 25.08.2020.;
- umowa nr 45M/2020 z 31.08.2020. zawarta pomiędzy MiG Pleszew a Global Innovative Solutions Katarzyna Burda Świerz.

10
A
WA

zakup i montaż tablicy informacyjno- edukacyjnej (powietrze):

- notatka służbowa ws. szacowania wartości zamówienia z 20.10.2020.;
- zapytanie ofertowe WR.042.HSC.Z.14.2020;
- mail z zapytaniem ofertowym wysłany 26.10.2020 do 3 oferentów;
- oferty złożone przez 2 wykonawców;
- protokół z 3.11.2020.;
- informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 3.11.2020.;
- umowa nr 53M/2020 z 10.11.2020. zawarta między MiG Pleszew a Solix spółka z ograniczoną odpowiedzialnością s.k.

W badanym obszarze sprawdzono czy:

- w przypadku zamówienia udzielanego zgodnie z przepisami ustawy Pzp zachowano wszystkie ustawowe wymogi odnośnie szacowania wartości zamówienia, publikacji ogłoszenia, unieważnienia postępowania i wykluczenia wykonawców, a także w zakresie zawierania kontraktu;
- w odniesieniu do umów zawartych w ramach procedury konkurencyjności zachowano zasady przejrzystości i racjonalności a także oszczędności w zakresie wydatkowania publicznych środków;
- w odniesieniu do osób zaangażowanych ze strony dotacjobiorcy w przebieg postępowań zachowane były zasady przejrzystości i nie wystąpił konflikt interesów;
- przebieg postępowań był właściwie dokumentowany i czy przestrzegane są zasady archiwizacji.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022.

W przedmiotowym obszarze sprawdzono czy realizacja projektu wiązała się z koniecznością uzyskiwania ocen oddziaływania na środowisko.

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej

W badanym obszarze audytem objęto:

11 A
1111

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022.

W przedmiotowym obszarze sprawdzono czy pomoc została udzielona z zachowaniem zasad, limitów oraz ograniczeń wynikających z dysponowania środkami publicznymi.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022.;
- regulamin konkursu Smart Cities – wersja z 2017 roku.

W badanym obszarze przeprowadzono także oględziny miejsca realizacji przedsięwzięcia, udokumentowane protokołem z 8.07.2022., który stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

W przedmiotowym obszarze sprawdzono, czy beneficjent wywiązał się z obowiązków w zakresie informowania i promowania wsparcia udzielanego w ramach instrumentu finansowego współfinansowanego z budżetu EU.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022.

12
WA

Sprawdzono wywiązywanie się przez dotacjobiorcę z obowiązków w zakresie niedyskryminacji.

2. Czy wydatki zadeklarowane (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014)

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE
1.	POPT.03.01.00-00-0176/17-008	3 956 157,98 PLN

Ponadto badaniem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksami z 29.12.2021., 27.10.2020. i z 28.06.2022
- Politykę rachunkowości urzędu MiG Pleszew wraz z planem kont;
- szczegółowy wydruk z systemu księgowego audytowanej jednostki wg. wyszukiwania kwot oraz wydruk dowodów księgowych dla poszczególnych zdarzeń gospodarczych objętych sprawdzeniem w ramach wylosowanej próby wydatków.

Ponadto sprawdzeniem objęto dokumentację potwierdzającą poniesienie wydatków tj. faktury, rachunki, listy płac i wyciągi bankowe szczegółowo wskazane w pkt 1.1. niniejszego protokołu.

W badanym obszarze sprawdzono czy:

- odpowiednio dostosowano politykę rachunkowości poprzez wyodrębnienie kont analitycznych/ kont syntetycznych czy też wprowadzenie odrębnego kodu księgowego, w celu jednoznacznego zidentyfikowania operacji odnoszących się do dotacji;
- przechowana dokumentacja spełnia warunki określone w przepisie art. 25 ust. 1 lit. j) rozporządzenia nr 480/2014 (art. 9 ust. 1 lit. e) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.);
- przechowywane są umowy zawarte z wykonawcami usług w celu realizacji przedmiotu projektu;
- wsparcie udzielone w ramach przyznanej dotacji wykorzystano do przewidzianych celów;
- możliwe jest odtworzenie przepływów finansowych w ramach dotacji.

13
mt

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013² produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014)

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksem z 28.06.2022.

Dokonano także analizy przepisów prawnych regulujących dotacji w ramach POPT, pod kątem dopuszczalności rozliczania w projekcie kosztów pośrednich.

Sprawdzono czy w projekcie rozliczano wydatki za pomocą standardowych stawek jednostkowych bądź kwot ryczałtowych oraz czy beneficjent należał do kategorii beneficjentów wspólnego planu działania.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014)

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o przyznanie dotacji (koncepcja projektu) „Human Smart Cities. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców” z 25.10.2018 r. ze szczegółowym budżetem projektu;
- umowę nr DPT/BDG-II/POPT/124/19 z 12.07.2019 r. zawartą między Miastem i Gminą Pleszew a Ministrem Inwestycji i Rozwoju na realizację projektu zgodnie z wnioskiem o dotację wraz z aneksem z 28.06.2022.;
- wyciąg z rachunku bankowego 87 84070003 0011 0011 2000 0130 z 3.04.2020. dokumentujący przelew II transzy dotacji (pismo DPT/BDG-II/POPT/124/19) na kwotę 618 261,24 zł;
- wyciąg z rachunku bankowego 87 84070003 0011 0011 2000 0130 z 23.07.2020. dokumentujący zwrot niewykorzystanej części dotacji na wydatki majątkowe na kwotę 18 000 zł;

² Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006.

14

- wyciąg z rachunku bankowego 87 84070003 0011 0011 2000 0130 z 20.11.2020. dokumentujący zwrot niewykorzystanej transzy dotacji na wydatki majątkowe w kwocie 185 105 zł;
- wyciąg z rachunku bankowego 87 84070003 0011 0011 2000 0130 z 15.01.2021. dokumentujący zwrot niewykorzystanej dotacji w kwocie 100 zł;
- wyciąg z rachunku bankowego 87 84070003 0011 0011 2000 0130 z 9.04.2021. dokumentujący przelew III transzy dotacji (pismo DPT/BDG-II/POPT/124/19/3).

W celu potwierdzenia spełnienia ww. warunków sprawdzono czy:

- dotacjobiorca otrzymał całkowitą należną kwotę dofinansowanie;
- wypłacona transza odpowiada harmonogramowi płatności;
- wydatki kwalifikowane wykazane w audytowanych wnioskach o płatność rozliczały przekazane transze dotacji, w sposób określony w umowie o przyznaniu dotacji;
- płatności na rzecz dotacjobiorcy nie zostały wstrzymane, obciążone opłatami szczególnymi lub potrąceniami, w przypadku braku przesłanek do zakwestionowania kwalifikowalności kwot wykazywanych w audytowanych wnioskach o płatność.

12 15 A
WA

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:

- przedmiot dotacji zrealizowano po podpisaniu umowy o przyznaniu dotacji;
- w ramach dotacji nie rozliczono wydatków ponoszonych przed podpisaniem umowy dotacji;
- dotację udzielono jednostce samorządu terytorialnego, co wypełnia warunki podmiotowe dla przyznania dotacji zgodnie z regulaminem konkursu Smart Cities;
- dotację wykorzystano na opracowanie koncepcji ścieżek rowerowych, opracowanie wykorzystania wód odpadowych, badania ilościowe w zakresie rowerów miejskich, opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie oświetlenia ulicznego, montaż czujników i oprogramowania do monitorowania sieci wodociągowej oraz zakup czujników do monitorowania powietrza, tablicy informacyjnej i zielonej ściany – co spełniało warunki dla kwalifikowalności przedmiotowej zgodnie z regulaminem konkursu Smart Cities.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

- poniesione i zadeklarowane wydatki spełniały warunki kwalifikowalności wynikające z podpisanej umowy dotacji;
- zadeklarowane we wnioskach o płatność wydatki dot. rozliczenia trzech płatności (II transza dotacji) zostały faktycznie poniesione.

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

- tryb przetargu nieograniczonego w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych zastosowano w odniesieniu do wyboru wykonawcy opracowania koncepcji ścieżek rowerowych wraz z wymaganą dokumentacją techniczną:
 - zachowano terminy w zakresie przekazania ogłoszenia oraz udostępnienia jego w miejscu siedziby;
 - przechowywana jest dokumentacja w zakresie złożonych ofert, ich wyboru oraz komunikacji pomiędzy wykonawcami a zamawiającym;
 - osoby przeprowadzające postępowanie u zamawiającego złożyły stosowne oświadczenia o braku konfliktu interesów, zgodnie z przepisem art. 17 ustawy Pzp;

16
A
WA

- zachowano terminy wynikające z zastosowanego trybu podstawowego zamówienia;
 - zachowano zasadę przejrzystości i jawności postępowania;
 - umowę podpisano z wykonawcą wyłonionym w drodze postępowania, na warunkach określonych w SIWZ;
 - przechowywana jest kompletna dokumentacja zamówienia, zapewniono w ten sposób zachowanie właściwej ścieżki audytu;
- przy wyborze pozostałych wykonawców zastosowano tryb konkurencyjności, z publikacją w serwisie internetowym dla zamówień realizowanych z dofinansowaniem z funduszy EU:
- zachowano zasadę przejrzystości i jawności;
 - zachowano warunki w zakresie konkurencyjności poprzez wysyłanie zapytań ofertowych do kilku wykonawców;
 - osoby uczestniczące w postępowaniach spełniały warunki w zakresie braku konfliktu interesów;
 - podpisano umowy z wykonawcami oferującymi najniższe cen;
 - przechowywana jest dokumentacja z postępowań, umożliwiającą odtworzenie ścieżki audytu.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

W ramach realizacji przedmiotu dofinansowania w ramach udzielonej dotacji co do zasady nie było konieczne uzyskanie decyzji w zakresie uwarunkowań środowiskowych, niemniej w zakresie, w którym taka konieczność wystąpiła (opracowanie koncepcji oświetlenia) przedmiot zamówienia obejmował wystąpienie do właściwego organu o wydanie decyzji ws. uwarunkowań środowiskowych.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

W ramach audytowanej dotacji nie wystąpiły wydatki, do których zastosowanie znajdują przepisy o pomocy publicznej. Wsparcia udzielono jednostce samorządu terytorialnego.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

W przedmiotowym obszarze ustalono, że:

- na podstawie umowy dotacji audytowany podmiot zobowiązany był do informowania o współfinansowaniu projektu z budżetu EU zgodnie z dokumentami: Księga identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusz Europejskie i znaków programów polityki

17
A
W4

spójności na lata 2014-2020 oraz Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji;

- zachowano wymogi określone dla projektu w ww. dokumentach, tj. w miejscu realizacji wywieszono plakat o wdrażaniu projektu;
- dokumentacja wytworzona w ramach projektu została oznaczona graficznie zgodnie z wymogami;
- podczas oględzin, udokumentowanych protokołem z 8.07.2022. (zał. do niniejszego protokołu) potwierdzono, że przedmiot dofinansowania został odpowiednio oznaczony graficznie.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

W zakresie objętym sprawdzeniem potwierdzono, że dotacjobiorca zachował warunki w zakresie niedyskryminacji.

2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że:

- dotacjobiorca odpowiednio dostosował politykę rachunkowości poprzez wyodrębnienie kont analitycznych/ syntetycznych w celu jednoznacznego zidentyfikowania operacji odnoszących się do dotacji w ramach konkursu Smart Cities;
- dokumenty w ramach projektu przechowywano z zachowaniem wystarczającej ścieżki audytu;
- przechowywane są dokumenty z wyboru wykonawców usług oraz rezultaty tych zleceń w postaci ekspertyz, kosztorysów, projektów budowlanych etc.;
- wsparcie z dotacji przeznaczono zgodnie z założonym celem;
- możliwe jest odtworzenie przepływów finansowych w ramach dotacji.

3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane KE – ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013 - produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia nr 480/2014)

ustalono, że w projekcie nie rozliczano kosztów wg. jednostkowych stawek czy też kwot ryczałtowych. Dotacjobiorca nie należał do kategorii beneficjentów wspólnego planu działania.

4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:

- dotacja wpłynęła w kwotach zgodnych z zaplanowanym harmonogramem;
- część przekazanej dotacji (przelew II transzy z 3.04.2020.), po złożeniu sprawozdań w ciągu roku zostało zwrócone ze względu na korekty (zwrot z 23.07.2020 w kwocie 18 000 zł oraz z 185 105,00 zł z 20.11.2020.);
- w ramach III transzy przekazanej 9.04.2021. rozliczono kwotę 213 405,82 zł, pokrytą ze środków własnych przez dotacjobiorcę;
- wydatki wykazane w audytowanych wnioskach o płatność (dot. wyłącznie wniosku o płatność nr 8) rozliczały przekazane transze;
- płatności na rzecz dotacjobiorcy nie zostały wstrzymane, obciążone opłatami szczególnymi, nie dokonano nieuzasadnionych potrąceń;
- przy zwrotach niewykorzystanych kwot dotacji zachowano warunki wynikające z przepisu art. 168 ustawy o finansach publicznych.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Urzędzie Miasta i Gminy Pleszew 63-300 Pleszew Rynek 1.

Wykaz załączników:

zał. nr 1: Protokół oględzin z 8.07.2022.

Z-ca Burmistrza **Skarbnik Miasta i Gminy** **Kierownik Wydziału Rozwoju i An**
mgr inż. Andrzej Jędruszek *mgr Agnieszka Baurycza* *Andrzej Liskowski*
Miasto i Gmina Pleszew
ul. Rynek 1
63-300 Pleszew
NIP 608 00 74 221



Krajowa Administracja
Skarbowa

*Natychmiast w 1
do protokołu
z 15.07.2022r.*

Izba Administracji Skarbowej w Poznaniu
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA i Audytu Pozostałych
Środków Publicznych

Znak Sprawy:

3001-ICE.52.55.2022.2

P R O T O K Ó Ł O G L Ę D Z I N

Na podstawie art. 81 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1, art. 96 ust. 3 i art. 98 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 813 ze zm.) oraz upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu nr 3001/ICE/POPT/28/2022 z 4.05.2022 r. do przeprowadzenia audytu u dotacjobiorcy: Miasto i Gmina Pleszew w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014-2020, w dniu 8.07.2022 r. w godzinach od 09⁰⁰ do 10⁰⁰ na terenie gminy Pleszew główny ekspert skarbowy Katarzyna Hejnowska w obecności Andrzeja Liskowskiego – kierownika wydziału rozwoju i analiz, dokonali oględzin inwestycji będącej przedmiotem dofinansowania w ramach projektu pn. „Realizacja projektów pilotażowych w zakresie inteligentnych miast współtworzonych przez mieszkańców” (konkurs: „HUMAN SMART CITIES. Inteligentne miasta współtworzone przez mieszkańców”), w tym w szczególności:

- tablicy informacyjno- edukacyjnej o stanie środowiska;
- zielonej ściany;
- urządzeń pomiarowych sieci wodociągowej wraz z oprogramowaniem,
- czujnika do monitorowania stanu środowiska

Przebieg i wynik oględzin:

W toku oględzin obejrzano przebieg inwestycji realizowanej w ramach konkursu smart cities. W zakładach wodociągowych przedstawiono oprogramowanie dla urządzeń pomiarowych do monitorowania sieci wodociągowej, w dwóch szkołach przedstawiono zieloną ścianę oraz urządzenie do monitorowania powietrza; obejrzano także tablicę informacyjno- edukacyjną na przystanku autobusowym.

Pleszew, 8 lipca 2022 r.

Tablica informacyjno- edukacyjna była oznaczona zgodnie z warunkami określonymi w „Księdze identyfikacji wizualnej znaku marki funduszy europejskich i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020”.

Dokumentacja fotograficzna przedmiotów oględzin projektu stanowi załącznik do przedmiotowego protokołu.

Uwagi zgłoszone przez osobę obecną przy czynnościach:

.....
brak uwag

Omówienie poprawek i uzupełnień w treści protokołu:

.....
nie wprowadzono poprawek i uzupełnień

Protokół niniejszy odczytano.

Na tym protokół zakończono dnia 8 lipca 2022 r. o godz. 12.05.

Protokół sporządzony został w jednym egzemplarzu.

Załączniki:

1. Wydruki zdjęcia z tablicą informacyjną projektu

Kierownik
 Wydziału Rozwoju i Analiz
Andrzej Łukowski

.....
 (podpis osoby obecnej przy czynnościach)

Hejnowicz

.....
 (podpisy osób audytujących)