

Data: zgodnie z podpisem elektronicznym

FR-RMKT.44.29.2024
Dotyczy projektu id 0430/18

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: GMINA GORZYCE

Tytuł projektu: „Podniesienie efektywności energetycznej oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w przedszkolu w Rogowie wraz z remontem i rozbudową”

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.04-24-0430/18

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Ustawa o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818),
2. § 17 Umowy Zarządu Województwa Śląskiego nr UDA-RPSL.04.03.04-24-0430/18 z dnia 15 lutego 2021 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Arkadiusz Kazubiński	Starszy Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Monika Steuer	Główna Specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

6 maja 2024 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Dokumentacja umieszczona w systemie LSI

Siedziba beneficjenta: Urząd Gminy ul. Kościelna 15, 44-350 Gorzyce

Miejsce realizacji projektu: Przedszkole Publiczne w Rogowie ul. Szkolna 2A, 44-362 Rogów

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- **Daniel Jakubczyk** – Wójt Gminy Gorzyce
- **Bożena Amalio-Nowak** – Kierownik Referatu Strategii i Funduszy Zewnętrznych Urzędu Gminy Gorzyce
- **Tomasz Sanecznik** – Inspektor Referatu Strategii i Funduszy Zewnętrznych Urzędu Gminy Gorzyce

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem:

1

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowanie nr UDA-RPSL.04.03.04-24-0430/18.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu, w tym zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
5. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
6. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
7. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
8. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

W ramach projektu wykonano następujące zadania: docieplenie ścian zewnętrznych; docieplenie stropodachu, wymieniono stolarkę okienną i drzwiową; zmodernizowano instalację c.o. z wymianą pieca na gazowy; zmodernizowano instalację C.W.U, wymieniono oświetlenie na energooszczędne; dobudowano nowe skrzydło budynku, zamontowano instalację fotowoltaiczną oraz instalację solarną; zagospodarowano teren wokół budynku.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

- 7.2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wszystkie wskaźniki produktu oraz rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE (obligatoryjny) [szt.]: 1
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]: 1
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]: 1
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²]: 1 116,99
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (obligatoryjny) [tony równoważnika CO₂]: 98,428

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]: 15,41402
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWh/rok]: 13,06891
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (obligatoryjny) [kWh/rok]: 331 273,05
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektu [GJ/rok]: 964,94352
- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]: 1 167,27
- Stopień redukcji PM 10 [t/rok]: 0,00392

utrzymaną wartość wskaźników potwierdzono na podstawie protokołu odbioru końcowego robót, ewidencji środków trwałych, audytu energetycznego ex-post oraz wizji lokalnej i dokumentacji fotograficznej.

7.3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Beneficjent złożył wyjaśnienia z których wynika, że projekt nie generuje dochodu netto. Generowane w okresie operacyjnym projektu przychody nie odbiegają od założeń przyjętych na etapie aplikowania o środki, nie pojawiły się również nowe źródła przychodów nie uwzględnione w analizie finansowej oraz nie nastąpiły istotne zmiany założeń przedstawionych w analizie finansowej dostarczonej w momencie aplikowania.

7.4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu, w tym zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Na podstawie wyjaśnień Beneficjenta, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach projektu, podatek VAT w projekcie stanowił koszt niekwalifikowalny.

7.5. Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Gminy Gorzyce przy ulicy Kościelnej 15 w Gorzycach (44-350).

7.6. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanych z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznych w tym zakresie.

7.7. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Projekt po zakończeniu realizacji był kontrolowany przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z którego otrzymał środki na część wydatków realizowanych w ramach projektu.

7.8. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu.

W trakcie kontroli jednego z autobusów zakupionych w ramach realizowanego projektu, zespół

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń

9. Zalecenia pokontrolne

Nie dotyczy

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdził:

Zastępca Dyrektora

Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany elektronicznie przez:
Barbara Małcharek; Urząd Marszałkowski



Województwa Śląskiego.

Data podpisu:

2024.05.23 12:50:51.