

Data sporządzenia:
Katowice, 28 czerwca 2022 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: MIASTO RACIBÓRZ

Tytuł projektu: Poprawa efektywności energetycznej połączona ze wzrostem udziału energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych na terenie Miasta Racibórz - etap IV

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.02-24-0488/17

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Zapisy ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. 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 o dofinansowanie nr UDA-RPSL.04.03.02-24-0488/17 z dnia 17.07.2018 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	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Magdalena Siembab	Główna Specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 13 czerwca 2022 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Miasta w Raciborzu, ul. Stefana Batorego 6, 47-400 Racibórz

Budynki wielorodzinne w Raciborzu poddane termomodernizacji przy ul. Chopina 2-2a, ul. Częstochowskiej 9-11, ul. Miechowskiej 11, ul. Rzemieślniczej 14, ul. Rzemieślniczej 16, ul. M. Skłodowskiej-Curie 7-9, ul. M. Skłodowskiej-Curie 11-13.

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- **Dariusz Polowy** – Prezydent Miasta Racibórz
- **Anna Kobierska-Mróz** – Naczelniczka Wydziału Rozwoju Urzędu Miasta w Raciborzu
- **Andrzej Migus** – Dyrektor Miejskiego Zarządu Budynków w Raciborzu
- **Jan Badurczyk** – Kierownik Działu Techniczno Inwestycyjnego Miejskiego Zarządu Budynków w Raciborzu

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 5/2022

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.04.03.02-24-0488/17.

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.
5. Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. 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 1303/2013z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była kompleksowa termomodernizacja 7 budynków wielorodzinnych w Raciborzu, poprzez ocieplenie ścian zewnętrznych, wewnętrznych, stropodachu, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej. Wszystkie budynki zostały podłączone do miejskiej sieci ciepłowniczej. Realizacja projektu umożliwiła ograniczenie zużycia energii i emisji zanieczyszczeń.

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 i rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (obligatoryjny) [tony równoważnika CO₂]: 305,518
- Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii (obligatoryjny) [gospodarstwa domowe]: 87
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]: 7
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]: 103
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²]: 5 114,41

Powyższe wskaźniki potwierdzono na podstawie protokołów odbiorów końcowych robót z dnia 21.09.2018 r. dla budynku przy ul. Chopina 2-2a, z dnia 21.09.2018 r. dla budynku przy ul. Częstochowskiej 9-11, z dnia 21.09.2018 r. dla budynku przy ul. Miechowskiej 11, z dnia 23.07.2019 r. dla budynku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 11-13, z dnia 23.07.2019 r. dla budynku przy ul. Rzemieślniczej 14 i 16, z dnia 23.07.2019 r. dla budynku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 7-9, które potwierdzają wykonanie robót w pełnym zakresie zgodnie z projektami budowlanymi oraz na podstawie audytów energetycznych ex-post z dnia 29.01.2019 r. dla budynku przy ul. Chopina 2-2a, - z dnia 29.01.2019 r. dla budynku przy ul. Częstochowskiej 9-11, z dnia 29.01.2019 r. dla budynku przy ul. Miechowskiej 11, z dnia 9.09.2019 r. dla budynku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 11-13, z dnia 9.09.2019 r. dla budynku przy ul. Rzemieślniczej 14 i 16, z dnia 9.09.2019 r. dla budynku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 7-9.

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]: 5 168,35
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektu [GJ/rok]: 5 023,22
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (obligatoryjny) [kWh/rok]: 1 309 375,03
- Stopień redukcji PM 10 [tony/rok]: 0,96808

Powyższe wskaźniki potwierdzono na podstawie wyliczeń audytów energetycznych ex-post z dnia 29.01.2019 r. dla budynku przy ul. Chopina 2-2a, - z dnia 29.01.2019 r. dla budynku przy ul. Częstochowskiej 9-11, z dnia 29.01.2019 r. dla budynku przy ul. Miechowskiej 11, z dnia 9.09.2019 r. dla budynku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 11-13, z dnia 9.09.2019 r. dla budynku przy ul. Rzemieślniczej 14 i 16, z dnia 9.09.2019 r. dla budynku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 7-9.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie ze złożonymi przez Beneficjenta oświadczeniami 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 przedstawionej na moment aplikowania.

7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie zespół kontrolujący stwierdził, że po zrealizowaniu przedmiotowego projektu nie zaszły przesłanki do możliwości odzyskania w podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w budynku Urzędu Miejskiego w Raciborzu ul. Stefana Batorego 6, 47-400 Racibórz.

7.7 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 związanymi z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

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

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem niniejszy projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez instytucje do tego uprawnione.

7.9 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.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

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.

Zatwierdziła:

Barbara Malcharek

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany podpisem elektronicznym.