

DFR.X.44.28.2017

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO
w Zielonej Górze
ul. Podgórna 7
65-057 Zielona Góra (71)

Informacja pokontrolna
nr RPLB.03.02.01-08-0009/16-003

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem DFR.X.44.28.2017 z dnia 15 maja 2020 r.

I. Ustalenia ogólne

1. Jednostka kontrolująca	Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym – Lubuskie 2020
2. Miejsce kontroli	Siedziba IZ RPO Lubuskie-2020
3. Podstawa prawna kontroli	1) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, art. 23 w zw. z art. 9 ust. 2. 2) Ustawie z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz.U. 2020 r. poz. 694) art. 17 ust. 1. 3) Umowa o dofinansowanie nr RPLB.03.02.01-08-0009/16-00 z dnia 30 maja 2017 r. pn. „Modernizacja energetyczna obiektu Miejskiego Przedszkola nr 10 w Żarach”, wraz z póź. zmianami.
1. Zakres kontroli	– Trwałość realizacji rzeczowej i finansowej projektu; – Realizacja obowiązków w zakresie przechowywania dokumentacji; – Utrzymanie wskaźników; – Promocja projektu; – Realizacja projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi.
2. Zespół kontrolujący	Agata Mrozińska – kierownik Zespołu Kontrolującego, Maciej Aniśkiewicz – członek Zespołu Kontrolującego, Agnieszka Sokalska – członek Zespołu Kontrolującego.
3. Typ kontroli	Kontrola trwałości, kontrola zdalna COVID-19 realizowana na dokumentach.
4. Termin kontroli	29.05.2020 r.- 27.08.2020r.
5. Wpis do książki kontroli	Nie dotyczy

II. Informacje o Beneficjencie oraz o projekcie

1. Nazwa i adres Beneficjenta	Gmina Żary o statusie miejskim Pl. Rynek 1-5
-------------------------------	---

	68-200 Żary
2. Kierownik Jednostki kontrolowanej	Danuta Madej – Burmistrz Gminy Żary
3. Osoby składające wyjaśnienia	Anna Lemańska – Wydział Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych
4. Opis działalności Beneficjenta	Jednostka Samorządu Terytorialnego
5. Nazwa projektu	„Modernizacja energetyczna obiektu Miejskiego Przedszkola nr 10 w Żarach”
6. Opis kontrolowanego projektu	Przedmiotem projektu była termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej Miejskiego Przedszkola nr 10 Przeprowadzono następujący zakres prac: - ocieplenie ścian zewnętrznych, - ocieplenie dachu, - wymianę okien, - wymianę drzwi zewnętrznych, - modernizację źródła ciepła (kotłownia), - modernizację instalacji c.o., - wymianę oświetlenia, - montaż instalacji fotowoltaicznej.
7. Nr umowy i aneksu	Umowa o dofinansowanie projektu RPLB.03.02.01-08-0009/16-00 z dnia 30.05.2017 r. Aneks nr RPLB.03.02.01-08-0009/16-01 z dnia 07.12.2017 r.
8. Całkowita wartość projektu	579 146,99 PLN
9. Całkowite wydatki kwalifikowalne	522 591,13 PLN
10. Kwota dofinansowania	444 202,42 PLN
11. % dofinansowania	85,00%
12. Okres realizacji projektu	17.02.2016-31.10.2017
13. Wskaźniki produktu założone do osiągnięcia	Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków – 1 szt. Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych – 0,01 MWe Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE – 1 szt. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji – 764,1 m ² Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła – 1 szt.
14. Wskaźniki rezultatu założone do osiągnięcia	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych – 32,17 tony równoważnika CO2/rok Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach

	<p>publicznych – 184285,64 kWh/rok Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej – 495,38 GJ/rok Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej – 12,98 MWh/rok Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych/nowych mocy wytwórczych instalacji wykorzystujących OZE – 8,83 MWh/rok Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej – 495,38 GJ/rok</p>
--	---

III. Wyniki kontroli

1. Wnioski o płatność objęte kontrolą	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
2. Całkowita kwota poniesionych wydatków objętych wnioskiem o płatność	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
3. Kwota wydatków kwalifikowanych, objętych wnioskiem o płatność, w tym: - środki z EFRR - inne* (uzupełnić odpowiednio)	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
4. Całkowita kwota poniesionych wydatków w związku z projektem, uznana po kontroli	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
5. Kwota wydatków kwalifikowanych uznanych po kontroli	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
6. Kwota wydatków kwalifikowalnych odpowiadająca korekcie/kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne* (skreślić odpowiednio) Kwota korekty	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości

IV. Zweryfikowane dokumenty

ZAKRES RZECZOWY

1. Oświadczenie o zachowaniu trwałości z dnia 29.05.2020r.

2. Oświadczenie o przechowywaniu dokumentacji rzeczowej związanej z realizacją projektu z dnia 29.05.2020r.
3. Umowa nr ZP/03/WIT/2017 z dnia 13.03.2017 r.
4. Protokół nr 1 z dnia 19.04.2017 r. do umowy ZP/03/WIT/2017.
5. Umowa nr WIT/14/2016 z dnia 17.02.2016 r. na prace przygotowawcze.
6. Aneks nr 1 zawarty w dniu 15.04.2016 r.
7. Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 15.04.2016r. dotyczące umowy WIT/14/2016 r. -audyt energetyczny, program funkcjonalno- użytkowy, ustalenie (oszacowanie) wartości zamówienia.
8. Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 28.04.2016 r. dotyczący umowy WIT/14/2016 R.- studium wykonalności.
9. Wykaz opracowań z dnia 17.07.2017 r. – dokumentacja kosztorysowa, projekty, specyfikacja techniczna.
10. Umowa nr WIT/53/2017 z dnia 10.08.2017 r. na tablicę informacyjno-pamiątkową.
11. Protokół odbioru przedmiotu umowy z dnia 28.08.2017 r.- dotyczące wykonania tablicy informacyjno- pamiątkowej.
12. Protokół odbioru końcowego robót z dnia 31 sierpnia 2017 r. obejmujący umowę nr ZP/03/WIT/2017 z dnia 13.03.2017 r.
13. Protokół odbioru usterek stwierdzonych w trakcie czynności odbioru końcowego z dnia 14.09.2017 r.
14. Protokół odbioru wykonanych robót nr K-01 z dnia 01.08.2017 r.
15. Protokół odbioru wykonanych robót nr K-02 z dnia 31.08.2017 r.
16. Umowa nr WIT/22/2017 R. -sprawdzenie projektów budowlanych wykonanych przez wykonawcę robót, konstrukcyjno-budowlanej i branżowych zgodnie z pfu oraz prowadzenie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania.
17. Protokół nr 1 materiałów z odzysku z dnia 03.08.2017 r.
18. Protokół nr 3 materiałów z odzysku z dnia 18.08.2017 r.
19. Audyt energetyczny potwierdzający osiągnięcie wskaźników produktów i rezultatu.
20. Dokumentacja fotograficzna obejmująca zakres inwestycji.
21. Promocja- wydruk ze strony internetowej, artykuł w gazecie, tablica.

DOKUMENTACJA FINANSOWA

1. Faktura nr 15/04/2016 z dnia 15.04.2016r. na kwotę 8 610,00 zł brutto.
2. Wyciąg nr 97/2016 za okres 20.05.2016-20.05.2016
3. Faktura nr 14/04/2016 z dnia 15.04.2016r. na kwotę 4 920,00 zł brutto.
4. Wyciąg nr 97/2016 za okres 20.05.2016-20.05.2016
5. Faktura nr 16/04/2016 z dnia 15.04.2016r. na kwotę 615,00 zł brutto.
6. Wyciąg nr 97/2016 za okres 20.05.2016-20.05.2016
7. Faktura nr 24/04/2016 z dnia 28.04.2016r. na kwotę 615,00 zł brutto.
8. Wyciąg nr 103/2016 za okres 31.05.2016-31.05.2016
9. Faktura nr 23/04/2016 z dnia 28.04.2016r. na kwotę 7 995,00 zł brutto.
10. Wyciąg nr 103/2016 za okres 31.05.2016-31.05.2016
11. Faktura nr F026/07/2017 z dnia 31.07.2017r. na kwotę 7 995,00 zł brutto.

12. Wyciąg nr 1/2017 za okres 30.03.2017-29.08.2017
13. Faktura nr F032/08/2017 z dnia 02.08.2017r. na kwotę 252 063,90 zł brutto.
14. Wyciąg nr 1/2017 za okres 30.03.2017-29.08.2017
15. Faktura nr F035/08/2017 z dnia 31.08.2017r. na kwotę 225 931,93 zł brutto.
16. Wyciąg nr 4/2017 za okres 27.09.2017-28.09.2017
17. Faktura nr FV/29/2017 z dnia 01.09.2017r. na kwotę 5 412,00 zł brutto.
18. Wyciąg nr 4/2017 za okres 27.09.2017-28.09.2017
19. Faktura nr 249/08/2017 z dnia 28.08.2017r. na kwotę 980,00 zł brutto.
20. Wyciąg nr 3/2017 za okres 05.09.2017-26.09.2017
21. Zarządzenie Burmistrza Miasta Żary nr WA.120.1.2017 z dnia 11 stycznia 2017 oraz nr WA.120.72.2018 z dnia 26 września 2018 w sprawie ustalenia zasad gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim w Żarach dla Regionalnego programu Operacyjnego – Lubuskie 2020.
22. Załącznik nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Żary nr WA.120.72.2018 z dnia 26 września 2018r. - Plan kont dla Urzędu Miejskiego w Żarach.
23. Umowa z dnia 09.12.2019r. na prowadzenie rachunku bankowego nr 14 1020 5402 0000 0502 0371 1074.
24. Wydruk z wyodrębnionej ewidencji księgowej konta 080 i 130.
25. Historia rachunku bankowego nr 14 1020 5402 0000 0502 0371 1074.
26. Zestawienie środków trwałych , PT z dnia 31.10.2017 oraz OT nr 1/2020, 2/2020, 3/2020 z dnia 29.07.2020r.
27. Deklaracje VAT-7 wraz z rejestrem zakupów i sprzedaży za następujące miesiące: 10.2016, 01.2017, 05.2017, 01.2018, 09.2018, 06.2019.
28. Oświadczenie o przechowywaniu dokumentacji finansowej związanej z realizacją projektu z dnia 26.05.2020r.

V. Ustalenia Zespołu Kontrolującego

<p>1. Osiągnięte wskaźniki produktu</p>	<p>W niniejszym projekcie założono do osiągnięcia następujące wartości wskaźników produktu:</p> <p>Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków – 1 szt.</p> <p>Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych – 0,01 MWe</p> <p>Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE – 1 szt.</p> <p>Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji – 764,1 m²</p> <p>Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła – 1 szt.</p> <p>Osiągnięcie wskaźników produktu na poziomie określonym we wniosku o dofinansowanie stwierdzono podczas weryfikacji końcowego wniosku o płatność nr RPLB.03.02.01-08-0009/16-004. Podczas kontroli RPLB.03.02.01-08-0009/16-003 przeprowadzonej</p>
---	--

	<p>w okresie trwałości projektu potwierdzono utrzymanie osiągnięcia ww. wskaźników w 100%.</p>
2. Osiągnięte wskaźniki rezultatu	<p>W niniejszym projekcie założono do osiągnięcia następujące wartości wskaźników rezultatu:</p> <p>Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych – 32,17 tony równoważnika CO₂/rok</p> <p>Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych – 184285,64 kWh/rok</p> <p>Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej – 495,38 GJ/rok</p> <p>Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej – 12,98 MWh/rok</p> <p>Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych/nowych mocy wytwórczych instalacji wykorzystujących OZE – 8,83 MWh/rok</p> <p>Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów – 495,38 GJ/rok</p> <p>Podczas kontroli RPLB.03.02.01-08-0009/16-003 przeprowadzonej w okresie trwałości projektu potwierdzono osiągnięcie i utrzymanie ww. wskaźników w 100%.</p>
3. Realizacja rzeczowa projektu	<p>Zespół kontrolujący w wyniku kontroli stwierdził, iż Beneficjent wykonał wszystkie zadania założone do zrealizowania zgodnie z umową o dofinansowanie.</p> <p>W wyniku przeprowadzenia kontroli w okresie trwałości projektu nie stwierdzono, aby projekt został poddany modyfikacjom wynikającym ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury na podstawie art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 roku. Zmianie nie uległ rodzaj wykonywanej przez Beneficjenta działalności. Nie zaszły zmiany w formie prawnej oraz statusie podatkowym Beneficjenta. W okresie trwałości projekt nie został poddany modyfikacjom, a cel projektu został zachowany. Potwierdzono, iż przekazane dofinansowanie nie stanowiło pomocy publicznej ani pomocy de minimis. Dokumentacja dla projektu jest odpowiednio oznaczona i przechowywana.</p>
4. Realizacja finansowa projektu	<p>W projekcie podatek VAT stanowił koszt kwalifikowalny. Beneficjent prowadzi pełną księgowość. W ramach projektu wyodrębniono następujące konta dla projektu:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 080 – 130 <p>Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowe zaewidencjonowanie środków trwałych w prowadzonej przez Beneficjenta Ewidencji Środków Trwałych. Na podstawie powyższych ewidencji nie stwierdzono zbycia środków trwałych.</p>

	<p>Beneficjent przechowuje dokumentację finansową projektu w miejscu realizacji projektu, w siedzibie Beneficjenta.</p> <p>Dokumentacja finansowa RPO została oznaczona w sposób, który umożliwia identyfikację dokumentów. Faktury związane z realizacją projektu, potwierdzające poniesienie wydatków kwalifikowalnych, zostały opisane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy o przyznaniu dofinansowania.</p> <p>Wszystkie wydatki kwalifikowalne przedstawione na fakturach spełniają warunki kwalifikowalności zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 obowiązującymi w dniu poniesienia wydatku.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanych dokumentów potwierdzono zgodność danych zawartych we wnioskach o płatność z dokumentami księgowymi.</p>
5. Realizacja obowiązków informacyjnych i promocyjnych	<p>Zespół Kontrolujący potwierdza prawidłową realizację obowiązków informacyjno-promocyjnych. W miejscu realizacji projektu umieszczona została tablica pamiątkowa zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji z 14 czerwca 2016 r. co potwierdziła dokumentacja fotograficzna przesłana przez Beneficjenta, dodatkowo ukazała się informacja w lokalnej gazecie na temat realizowanej inwestycji oraz na stronie internetowej Beneficjenta.</p>
6. Realizacja obowiązków wynikających z PZP i/lub dotyczących wyboru wykonawcy, jeżeli Beneficjent nie jest zobowiązany stosować PZP.	<p>Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości.</p>
7. Realizacja polityk horyzontalnych	<p>Kontrolujący na podstawie dokumentacji fotograficznej przesłanej przez Beneficjenta oraz przedstawionych dokumentów potwierdzają, że zrealizowany przez Beneficjenta projekt jest zgodny z politykami wspólnotowymi.</p>
8. Kontrola krzyżowa horyzontalna	<p>Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości.</p>
9. Pomoc publiczna	<p>Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości.</p>

VI. Wnioski i ustalenia końcowe

Zespół Kontrolujący w wyniku kontroli stwierdził, iż warunki umowy o dofinansowanie zostały zrealizowane przez Beneficjenta zgodnie z jej zapisami i potwierdził prawidłowe utrzymanie projektu w okresie trwałości.

VII. Zalecenia pokontrolne

Brak

VIII. Pouczenie

1. Beneficjentowi przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, zastrzeżeń dotyczących ustaleń zespołu kontrolującego zapisanych w niniejszym dokumencie. Wszelkie uwagi i zastrzeżenia powinny zostać rzetelnie uzasadnione.
2. W terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszej informacji należy przesłać do Instytucji Zarządzającej podpisaną informację pokontrolną lub w tym terminie zgłosić swoje zastrzeżenia w formie pisemnej. Wszelkie uwagi oraz zastrzeżenia zarejestrowane po wskazanym terminie nie będą rozpatrywane.
3. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, o których mowa powyżej, Beneficjent nie podpisuje informacji pokontrolnej, odsyła ją do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Lubuskie 2020 wraz z pisemnymi zastrzeżeniami odnoszącymi się do ustaleń zespołu kontrolującego. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.
4. Beneficjent ma obowiązek w wyznaczonym terminie wdrożyć zalecenia pokontrolne i przesłać do Instytucji Zarządzającej dokumenty potwierdzające ich realizację.
5. Beneficjent jest zobowiązany poinformować o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.
6. Beneficjentowi, który nie przekazał dokumentów w wyznaczonym terminie zostaje wstrzymane dofinansowanie projektu do czasu przekazania przez niego wymaganych informacji.
7. Niniejsza informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.
8. Częścią informacji pokontrolnej są następujące załączniki:
 - Oświadczenie z dnia 29.05.2020 r. dotyczące trwałości projektu.
 - Oświadczenie z dnia 29.05.2020 r. dotyczące prawidłowego przechowywania dokumentacji
 - Dokumentacja fotograficzna przesłana przez Beneficjenta – załącznik nr 1.
 - Wyjaśnienia z dnia 27.08.2020 przedstawiające metodologię wyliczeń wskaźnika- produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych/nowych mocy twórczych instalacji wykorzystujących OZE.
 - Oświadczenie o przechowywaniu dokumentacji finansowej związanej z realizacją projektu z dnia 26.05.2020r.

Kontrolowany:	
Gmina Żary o statusie miejskim Pl. Rynek 1-5 68-200 Żary	BURMISTRZ <i>Denuta Madej</i> (Podpis i pieczęć)
Kontrolujący: (należy podać obszar kontroli w oparciu o listy sprawdzające, który podlegał kontroli przez danego kontrolującego, składającego podpis poniżej).	



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Lubuskie
Warte zachodu

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



GŁÓWNY SPECJALISTA

Anna Emańska
Wydział Zamówień Publicznych

NACZELNIK
Wydziału Zamówień Publicznych
i Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych

[Podpis]

<p>Agata Mrozińska (kontrola zgodnie z programem kontroli nr DFR.X.44.28.2017 z 15 maja 2020 r.)</p>	<p><i>Agata Mrozińska</i> (podpis)</p>
<p>Maciej Aniśkiewicz (kontrola zgodnie z programem kontroli nr DFR.X.44.28.2017 z 15 maja 2020 r.)</p>	<p><i>Maciej Aniśkiewicz</i> (podpis)</p>
<p>Agnieszka Sokalska (kontrola zgodnie z programem kontroli nr DFR.X.44.28.2017 z 15 maja 2020 r.)</p>	<p><i>Agnieszka Sokalska</i> (podpis)</p>
<p>Zastępca Dyrektora Departamentu Programów Regionalnych</p>	
<p>Agata Wdowiak</p>	<p>z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA <i>Agata Wdowiak</i> Z-ca Dyrektora Departamentu Programów Regionalnych (podpis i pieczęć)</p>

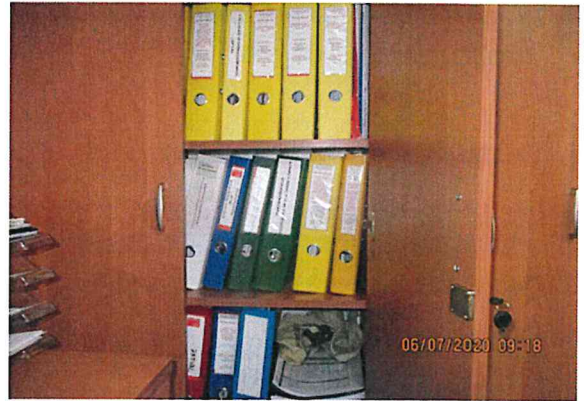
Załącznik nr 1 - Dokumentacja fotograficzna przesłana przez Beneficjenta.

Miejskie Przedszkole nr 10 w Żarach

RPLB.03.02.01-08-0009/16

Gmina Żary o statusie miejskim





27.08.2020 Maciej Kiskiewicz.
 27.08.2020 Kuba Apate
 27.08.2020 Jolanta
 Wdowiadzi

