Data sporządzenia:
Katowice, 21 czerwca 2023 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: GMINA MIASTA TYCHY

Tytuł projektu: Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej w Tychach - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 7 przy ul. Tołstoja

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.01-24-001F/19

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), dalej zwaną ustawą wdrożeniową,
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.04.03.01-24-001F/19 z 6.03.2020 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
Magdalena Siembab	Główna Specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Arkadiusz Kazubiński	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

2 czerwca 2023 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI
Miejsce realizacji projektu: Szkoła Podstawowa nr 7 w Tychach, ul. Tołstoja 1

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Andrzej Dziuba – Prezydent Miasta Tychy
- Agnieszka Abram – inspektor Wydziału Innowacji i Inwestycji
- Leszek Pałys – główny specjalista Wydziału Innowacji i Inwestycji

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

3/2023

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.04.03.01-24-001F/19.

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 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 7, zlokalizowanej przy ul. Tołstoja 1 w Tychach. Zakres przedsięwzięcia obejmował docieplenie ścian zewnętrznych, izolację i docieplenie ścian piwnicznych i fundamentowych, docieplenie stropodachu, wymianę stolarki okiennej w segmencie sportowym i piwnicach, wymianę instalacji c.o. wraz z grzejnikami oraz instalacji c.w.u., wymianę węzła cieplnego, wymianę drzwi zewnętrznych ewakuacyjnych, wykonanie opaski żwirowej wokół budynku, wymianę opraw oświetleniowych na LED, demontaż i ponowny montaż instalacji odgromowej 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 i rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji: 7 278 m^2
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (obligatoryjny): wart. docelowa: 432,23, osiągnięta: 501,17 tony równoważnika CO_2
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków: 1 szt.
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła: 1 szt.

Potwierdzono na podstawie protokołu odbioru końcowego wykonanych robót z 9.12.2021,protokołu usunięcia usterek z 5.05.2022, audytu ex-post z 1.12.2021, przedstawionej dokumentacji księgowej, zdjęć i wizji w terenie.

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa 111,32, wartość osiągnięta: 111,32, wartość utrzymana w 2022 r.: 184,5
- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - wartość docelowa 3 695, wartość osiągnięta: 3 695, wartość utrzymana w 2022 r.: 2 877,25
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektu [GJ/rok] - wartość docelowa 4 095,75, wartość osiągnięta: 4 095,75, wartość utrzymana w 2022 r.: 3 864,46
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (obligatoryjny) [kWh/rok] - wartość docelowa 1 668 264, wartość osiągnięta: 1 668 264, wartość utrzymana w 2022 r.: 1 861 684,45
- Stopień redukcji PM 10 [tony/rok] - wartość docelowa 3,43765, wartość osiągnięta: 3,43765, wartość utrzymana w 2022 r.: 2,7273

Potwierdzono na podstawie audytu ex-post z 1.12.2021, monitoringu wskaźników produktu i rezultatu po wykonanej termomodernizacji i modernizacji dla potrzeb realizacji zadań inwestycyjnych z 21.02.2023 r. i tabeli z danymi za 2022 r.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie ze złożonymi przez Beneficjenta oświadczeniami projekt nie generuje dochodu netto.

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, że po zrealizowaniu przedmiotowego projektu zaszły przesłanki do możliwości odzyskania podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu w związku z korektą wieloletnią za 2022 r. zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent dokonał zwrotu dofinansowania (pismo z 7.03.2023 RII.3050.24.001F, WYCH.12079.2023).

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta Tychy, al. Niepodległości 49.

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 związanych 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