Data sporządzenia:
Katowice, 7 listopada 2023 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Miasto Tychy

Tytuł projektu: Modernizacja systemu oświetlenia w Tychach - obszar 2 i 4

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.05.01-24-001D/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.04.05.01-24-001D/19 z 16 września 2019 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
Monika Steuer	główna specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Magdalena Siembab	główna specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

6 października 2023 r.
26 października 2023 r. – IZ wystąpiła o dodatkowe wyjaśnienia (FR-RMKT.KW-01216/23),
30 października 2023 r. – Beneficjent załączył dokumenty wyjaśniające do systemu LSI,
31 października 2023 r. – Beneficjent dostarczył dokumenty wyjaśniające (rkp-121435/23).

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI,
Miejsce realizacji projektu – Urząd Gminy Miasta Tychy, al. Niepodległości 49, 43-100 Tychy,
obszar 2 obejmujący osiedla D, E, F, N, O, U i T oraz obszar 4 obejmujący osiedla A, B, i tzw. Stare Tychy

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Pani Agnieszka Abram– przedstawiciel Gminy Miasta Tychy,
- Pani Klaudia Czerwińska – przedstawiciel Gminy Miasta Tychy.

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

4/2023

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.04.05.01-24-001D/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.).

Projekt obejmował modernizację oświetlenia ulicznego w dwóch (z czterech) obszarów miasta: 2 i 4. Zakres projektu obejmował wymianę istniejących opraw na nowe, energooszczędne, wymianę większości słupów oświetleniowych, ułożenie linii kablowych oraz zabudowę nowych szaf oświetleniowych. Moc systemu oświetlenia ulicznego została znacząco zmniejszona poprzez zastąpienie opraw istniejących, oprawami wykonanymi w technologii LED, w większości wyposażonych w inteligentny system sterowania. W obszarze 2 zamontowanych zostało 1577 opraw (w miejsce obecnych 1446 opraw); w obszarze 4 zamontowanych zostało 678 opraw (w miejsce obecnych 615 opraw). Zwiększenie liczby opraw wynikało ze zmiany sposobu oświetlenia ulic oraz doświetlenia przejść dla pieszych.

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.

<u>Wskaźniki produktu:</u>

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2]: 992,2,
- Liczba zmodernizowanych energetycznie punktów oświetleniowych [szt.]: 2 255.

Utrzymaną wartość wskaźników potwierdzono na podstawie protokołów odbioru końcowego z 10 września 2021 r., 18 listopada 2021 r. oraz 19 kwietnia 2022 roku, przedstawionej „Opinii potwierdzającej uzyskanie założonego efektu ekologicznego przedsięwzięcia pn. Modernizacja systemu oświetlenia w Tychach - obszar 2 i 4" z maja 2023 oraz korekty raportu z monitorowania wielkości redukcji gazów osiągniętej w roku 2022/2023 z 25.10.2023, wizji lokalnej oraz dokumentacji fotograficznej.

Wskaźnik rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]: 1 368,66.

Wartość osiągnięta w okresie od 1.05.2022 do 30.04.2023 r. stanowi 104,56% wartości docelowej wskaźnika tj. 1 308,98 MWh/rok. Utrzymaną wartość wskaźnika potwierdzono na podstawie przedstawionej „Opinii potwierdzającej uzyskanie założonego efektu ekologicznego przedsięwzięcia pn. Modernizacja systemu oświetlenia w Tychach - obszar 2 i 4" data sporządzenia maj 2023 oraz korekty raportu z monitorowania wielkości redukcji gazów osiągniętej w roku 2022/2023 z 25.10.2023.

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 podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Gminy Miasta Tychy, al. Niepodległości 49, 43-100 Tychy.

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