

Data: zgodnie z podpisem elektronicznym
FR-RMKT.44.84.2024

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiat Cieszyński

Tytuł projektu: Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły ZST w Ustroniu i hali sportowej przy ZST w Cieszynie

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.02-24-0B68/20-01

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.04.03.02-24-0B68/20 z 21 lipca 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
Monika Steuer	Główna Specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Arkadiusz Kazubiński	Starszy Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

13 grudnia 2024 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL: dokumentacja umieszczona w systemie LSI

siedziba beneficjenta: Starostwo Powiatowe w Cieszynie, ul. Bobrecka 29, 43-400 Cieszyn

miejsce realizacji projektu:

1. Zespół Szkół Technicznych w Ustroniu, ul. 3 Maja 15, 43-450
2. Zespół Szkół Technicznych w Cieszynie Imienia Płk. Gwidona Langer, ul. Frysztacka 48, 43-400

4. Wyjaśnienie zespołowi kontrolującemu udzielili:

Jacek Michałek – Naczelnik Wydziału Rozwoju i Funduszy Europejskich

Maria Kowalska – Zastępca Naczelnika Wydziału Rozwoju i Funduszy Europejskich

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 7/2024

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.04.03.02-24-0B68/20.

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.).

Przedmiotem projektu były działania inwestycyjne z zakresu termomodernizacji w 2 placówkach użyteczności publicznej tj. budynku szkoły ZST w Ustroniu oraz hali sportowej przy ZST w Cieszynie, mające na celu poprawę energetyczną obiektów oraz jakość powietrza w regionie.

Zakres inwestycji obejmował: wymianę stolarki okiennej i drzwiowej na wyroby o lepszej izolacyjności, ocieplenie dachu, stropu, ścian, wymianę instalacji c.o. (oraz zastosowanie pompy ciepła powietrze-woda w ZST Ustroń), modernizację instalacji wentylacyjnej wraz z powietrzną pompą ciepła, wymianę przestarzałego oświetlenia na energooszczędne LED, wykonanie instalacji fotowoltaicznej w obu obiektach.

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 wskaźniki produktu i rezultatu zostały na dzień kontroli utrzymane.

Wskaźniki produktu:

- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE: 2 szt.,
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE: 2 szt.,
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków: 2 szt.,
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji: 3 980,55 m²,
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych: 172,96 tony równoważnika.

Utrzymaną wartość wskaźników potwierdzono na podstawie ewidencji środków trwałych, dokumentacji projektowej oraz audytów energetycznych, dokumentacji fotograficznej oraz wizji lokalnej.

Wskaźniki rezultatu:

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych: 0,08167 MWe
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZW: wart. docelowa 73,2 MWhe/rok,
- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych: 0,08 MWt,
- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE: wartość docelowa 41,74 MWht/rok,
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych: 770 063,25 kWh/rok,
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektu: 2 389,65 GJ/rok,
- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej: 2 530,12 GJ/rok,
- Stopień redukcji PM 10: 0,2688 tony/rok.

utrzymaną wartość wskaźników potwierdzono na podstawie odczytów z liczników oraz dokumentacji technicznej.

7.3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Beneficjent złożył oświadczenie z którego wynika, że projekt nie generuje dochodu netto.

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 oświadczenia złożonego przez Beneficjenta, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach projektu, w tym brak zaistnienia przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta podatku VAT.

7.5. Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Starostwie Powiatowym w Cieszynie, ul. Bobrecka 29, 43-400 Cieszyn.

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 wytycznymi w tym zakresie.

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

Niniejszy projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez instytucje do tego uprawnione.

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.

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.

Zatwierdziła:

Zastępca Dyrektora

Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego