

**Informacja pokontrolna
nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-002**

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem DFR.X.44.2.2020 z dnia 4 lutego 2021 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.03.02.03-08-0001/19-00 z dnia 19 listopada 2019 r., pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie - realizacja w ramach ZIT”, aneksowana 11 marca 2020 r. i 17 czerwca 2021 r.
4. Zakres kontroli	– Realizacja rzeczowa projektu; – Realizacja finansowa projektu; – Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji; – Realizacja projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi; – Działania promocyjno-informacyjne; – Prawdliwość zawarcia ewentualnych aneksów do umów z wykonawcami.
5. Zespół kontrolujący	Agnieszka Sokalska – kierownik Zespołu Kontrolującego, Maciej Aniśkiewicz – członek Zespołu Kontrolującego,
6. Typ kontroli	Planowy, kontrola zdalna COVID-19 realizowana na dokumentach.
7. Termin kontroli	od 18.02.2021 r. do 22.06.2021 r.
8. Wpis do książki kontroli	Nie dotyczy

II. Informacje o Beneficjencie oraz o projekcie

1. Nazwa i adres Beneficjenta	Gmina Sulechów Pl. Ratuszowy 6 66-100 Sulechów
2. Kierownik Jednostki kontrolowanej	Wojciech Sołtys - Burmistrz Gminy Sulechów
3. Osoby składające wyjaśnienia	Marek Maćkowiak - Wydział pozyskiwania środków unijnych i promocji gminy.
4. Opis działalności Beneficjenta	Jednostka Samorządu Terytorialnego
5. Nazwa projektu	„Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie - realizacja w ramach ZIT”
6. Opis kontrolowanego projektu	Przedmiotem projektu była głęboka modernizacja energetyczna wraz z remontem bud. A, C, D, F użyteczności publicznej Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie. Celem głównym było zwiększenie efektywności energetycznej obiektów poprzez ich termomodernizację, przyczyniającą się do poprawy stanu powietrza atmosferycznego oraz ograniczenia strat ciepła. Zmodernizowano energetycznie 4 obiekty o powierzchni użytkowej budynków wielkość 3592,34 m ² .
7. Nr umowy i aneksu	1. Umowa o dofinansowanie projektu nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-00 z dnia 19 listopada 2019 r. 2. Aneks do umowy o dofinansowanie nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-01 z dnia 11 marca 2020 r. 3. Aneks do umowy o dofinansowanie nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-02 z dnia 17 czerwca 2021 r.
8. Całkowita wartość projektu	6 084 643,69 PLN
9. Całkowite wydatki kwalifikowalne	5 184 394,83 PLN
10. Kwota dofinansowania	4 074 604,38 PLN
11. % dofinansowania	78,60 %
12. Okres realizacji projektu	20.10.2016 r.- 30.11.2020 r.
13. Wskaźniki produktu założone do	Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków – 4 szt.;

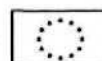


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Lubuskie
Warte zachodu

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



osiągnięcia	Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji – 3592,34 m ² ; Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych – 0,02 MWe; Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE – 2 szt.
14. Wskaźniki rezultatu założone do osiągnięcia	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych – 16,43 tony równoważnika CO ₂ ; Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych – 1769244 kWh/rok; Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE – 19,8 MWh/rok; Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej – 19,8 MWh/rok; Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej – 5790,2 GJ/rok; Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów – 5790,2 GJ/rok; Udział projektu w odniesieniu do obszaru objętego programem rewitalizacji – 0,06 %.

III. Wyniki kontroli

1. Wnioski o płatność objęte kontrolą	RPLB.03.02.03-08-0001/19-001 za okres od dnia 2016-10-20 do dnia 2019-12-18 RPLB.03.02.03-08-0001/19-002 za okres od dnia 2019-12-19 do dnia 2020-02-27 RPLB.03.02.03-08-0001/19-003 za okres od dnia 2020-02-28 do dnia 2020-05-26 RPLB.03.02.03-08-0001/19-004 za okres od dnia 2020-05-27 do dnia 2020-07-22 RPLB.03.02.03-08-0001/19-005 za okres od dnia 2020-07-23 do dnia 2020-09-21 RPLB.03.02.03-08-0001/19-006 za okres od dnia 2020-09-22 do dnia 2020-10-15 RPLB.03.02.03-08-0001/19-007 za okres od dnia 2020-10-16 do dnia 2020-11-30
2. Całkowita kwota poniesionych wydatków objętych wnioskiem o płatność	6 084 643,69 PLN
3. Kwota wydatków kwalifikowanych, objętych wnioskiem o płatność, w tym: - środki z EFRR - inne* (uzupełnić	Kwota wydatków kwalifikowanych przedstawionych we wnioskach o płatność przez Beneficjenta przed nałożeniem korekt finansowych 5 184 394,83 PLN, w tym: - 3 869 820,62 - EFRR - 1 314 574,21 PLN – budżet jednostki samorządu terytorialnego

odpowiednio)	
4. Całkowita kwota poniesionych wydatków w związku z projektem, uznana po kontroli	6 084 643,69 PLN
5. Kwota wydatków kwalifikowanych uznanych po kontroli	5 184 394,83 PLN- 3 434,38 PLN=5 180 960,45PLN
6. Kwota wydatków kwalifikowalnych odpowiadająca korekcie/kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne (skreślić odpowiednio) Kwota korekty	3 434,38 PLN

IV. Zweryfikowane dokumenty

1. Umowa o dofinansowanie nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-00 z dnia 19.11.2019 r.
2. Aneksy do umowy o dofinansowanie nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-01 z dnia 11.03.2020 r.
i nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-02 z dnia 17.06.2021 r.
3. Oświadczenie o sposobie przechowywania dokumentacji finansowej projektu (potwierdzone dokumentacją fotograficzną).
4. Oświadczenie o realizacji polityk horyzontalnych w ramach przedmiotowego projektu.
5. Umowa nr BZ.272.47.2016 z dnia 20.10.2016 r. na opracowanie dokumentacji projektowej dla obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie, specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót z podziałem na branże, projektu organizacji ruchu na czas wykonania robót, opracowań kosztowych dla każdego obiektu, mapy do celów projektowych, audytów energetycznych osobno dla każdego obiektu, charakterystyki energetycznej dla każdego obiektu z terminem do dnia 21.05.2017 r. na kwotę 100 860,00 zł brutto. Zmieniona aneksem nr 1 z dnia 19.05.2017r., który wydłuża termin zakończenia do dnia 30.06.2017 r., i aneksem nr 2 z dnia 23.06.2017 r. który wydłuża termin zakończenia do dnia 31.07.2017 r.
6. Protokół odbioru z dnia 31.07.2017 r. do umowy nr BZ.272.47.2016 na kwotę 100 860,00 zł brutto, kwalifikowalną 69 623,19 zł
7. Umowa o dzieło nr PR.041.10.2017 r. z dnia 11.04.2017 r. na wykonanie ekspertyzy ornitologicznej i chiropterologicznej z terminem na dzień 20.04.2017r. na kwotę 500 zł brutto.

8. Protokół odbioru z dnia 20.04.2017 r. do umowy o dzieło nr PR.041.10.2017 r. na kwotę 500 zł brutto, kwalifikowalną 428,85 zł
9. Umowa nr PR.041.10.2017 z dnia 22.05.2017 r. na wykonanie Studium wykonalności z terminem na dzień 19.06.2017 r. na kwotę 6 027,00 zł brutto. Zmieniona aneksem nr 1 z dnia 15.06.2017 r. który zmienia termin wykonania i doręczenia na dzień 06.04.2018 r. i aneksem nr 2 z dnia 04.08.2018 r. który zmienia termin wykonania i doręczenia na dzień 30.03.2019 r., ale nie później niż 7 dni przed ostateczny terminem złożenia wniosku.
10. Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30.03.2019 r. do umowy nr PR.041.10.2017 na kwotę 6 027,00 zł brutto, kwalifikowalną 5 169,36 zł
11. Umowa o roboty budowlane nr ZPB.272.16.2019 z dnia 06.06.2019 r. na wykonanie zadania pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Termomodernizacja i remont obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie” w części dotyczącej budynków A i F z terminem do 01.09.2020 r. na kwotę 4 542 850,91 zł brutto. Zmieniona aneksem nr 1 z dnia 28.02.2020 r., który zmienia nr rachunku bankowego Wykonawcy.
12. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 29.08.2019 r. do faktury nr FAS/13/2019 na kwotę 676 093,50 zł brutto, kwalifikowalną 659 694,15 zł.
13. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 27.09.2019 r. do faktury nr FAS/16/2019 na kwotę 311 201,40 zł brutto, kwalifikowalną 306 663,16 zł.
14. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 25.02.2020 r. do faktury nr FAS/4/2020 na kwotę 520 564,57 zł brutto, kwalifikowalną 435 397,74 zł.
15. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 30.03.2020 r. do faktury nr FAS/6/2020 na kwotę 359 251,06 zł brutto, kwalifikowalną 317 194,24 zł.
16. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 30.04.2020 r. do faktury nr FAS/8/2020 na kwotę 336 537,73 zł brutto, kwalifikowalną 293 374,56 zł.
17. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 09.12.2019 r. do faktury nr FAS/25/2019 na kwotę 502 690,13 zł brutto, kwalifikowalną 483 537,96 zł.
18. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 28.05.2020 r. do faktury nr FAS/12/2020 na kwotę 241 188,06 zł brutto, kwalifikowalną 215 151,85 zł.
19. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 29.06.2020 r. do faktury nr FAS/13/2020 na kwotę 428 554,31 zł brutto, kwalifikowalną 280 919,88 zł.
20. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 3.07.2020 r. do faktury nr FAS/14/2020 na kwotę 257 376,55 zł brutto, kwalifikowalną 196 941,69 zł.
21. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych z dnia 31.08.2020 r. do faktury nr FAS/16/2020 na kwotę 676 965,80 zł brutto, kwalifikowalną 481 168,71 zł.

22. Protokół z dnia 18.09.2020 r. końcowego odbioru robót do umowy nr ZPB.272.16.2019 z dnia 06.06.2019 r.
23. Umowa o roboty budowlane nr ZPB.272.24.2019 z dnia 06.08.2019 r. na wykonanie zadania pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Termomodernizacja i remont obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie” w części dotyczącej budynków C i D z terminem do 01.10.2020 r. na kwotę 1 707 647,45 zł brutto.
24. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek C z dnia 17.02.2019 r. do faktury nr 4/2020 na kwotę 182 612,41 zł brutto, kwalifikowalną 170 989,40 zł.
25. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek D z dnia 17.02.2019 r. do faktury nr 4/2020 na kwotę 55 170,17 zł brutto, kwalifikowalną 55 170,17 zł.
26. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek D z dnia 28.05.2020 r. do faktury nr 8/2020 na kwotę 249 339,44 zł brutto, kwalifikowalną 249 339,44 zł.
27. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek C z dnia 27.06.2020 r. do faktury nr 11/2020 na kwotę 379 166,92 zł brutto, kwalifikowalną 331 611,81 zł.
28. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek D z dnia 25.08.2020 r. do faktury nr 14/2020 na kwotę 376 410,92 zł brutto, kwalifikowalną 371 244,92 zł.
29. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek D z dnia 25.08.2020 r. do faktury nr 31/2020 na kwotę 278 849,51 zł brutto, kwalifikowalną 144 849,27 zł.
30. Protokół odbioru częściowego wykonanych robót budowlanych budynek C z dnia 25.08.2020 r. do faktury nr 31/2020 na kwotę 143 558,21 zł brutto, kwalifikowalną 114 386,98 zł.
31. Protokół z dnia 20.10.2020 r. końcowego odbioru robót do umowy nr ZPB.272.24.2019 z dnia 06.08.2019 r.
32. Publikacja ogłoszenia w prasie lokalnej (1 szt.) – Tygodnik Zielona Góra/Gorzów Wlkp. z dn. 15.05.2020 r. potwierdzone stroną z gazety
33. Tablice informacyjne (2 szt.) w tym 1 szt. kwalifikowalna, – potwierdzone dokumentacją fotograficzną.
34. Tablica pamiątkowa (1 szt.) – potwierdzona dokumentacją fotograficzną.
35. Decyzja nr 386/2017 z dnia 23.06.2017 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę w Gminie Sulechów, obejmującą termomodernizację budynków (A i F) Szkoły Podstawowej nr 1 z towarzyszącą, konieczną przebudową ich elementów.
36. Decyzja Lubuskiego Konserwatora Zabytków udzielająca pozwolenie na wykonanie robót budowlanych w otoczeniu zabytku (budynek A-F).
37. Decyzja Lubuskiego Konserwatora Zabytków udzielająca pozwolenie na wykonanie robót budowlanych w otoczeniu zabytku (budynek D).
38. Decyzja Lubuskiego Konserwatora Zabytków udzielająca pozwolenie na wykonanie robót budowlanych w otoczeniu zabytku (budynek C) oraz sprostowanie ze względu na oczywisty błąd pisarski.
39. Zgłoszenie budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 31.03.2017 r. Termomodernizacja budynku oddziału

- przedszkolnego (oznaczony na planie literą C) Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie przy ul. 31 Stycznia nr 21.
40. Zaświadczenie z dnia 11.05.2017 r. nr AB.6743.1.SU.26.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu w związku z zamiarem wykonania robót budowlanych w ramach zadania pn. „Termomodernizacja budynku oddziału przedszkolnego Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie”
41. Zgłoszenie budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 19.07.2017 r. Zainstalowanie urządzeń fotowoltaiki na budynku stołówki (oznaczonym na planie literą D) Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie przy ul. 31 Stycznia nr 23 w związku z termomodernizacją obiektów Szkoły Podstawowej.
42. Zaświadczenie z dnia 27.07.2017 r. nr AB.6743.1.SU.129.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu w związku ze zgłoszeniem zamiaru montażu urządzeń fotowoltaicznych na budynku stołówki Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie przy ul. 31 Stycznia 23
43. Zgłoszenie budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 31.03.2017 r. Termomodernizacja budynku stołówki (oznaczony na planie literą D) Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie przy ul. 31 Stycznia nr 21.
44. Zaświadczenie z dnia 11.05.2017 r. nr AB.6743.1.SU.25.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu w związku z zamiarem wykonania robót budowlanych w ramach zadania pn. „Termomodernizacja budynku stołówki Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie”
45. Zgłoszenie budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 31.03.2017 r. Remont ogrodzenia terenu Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie przy ul. 31 Stycznia nr 21 i 23 wraz z towarzyszącą rozbiórką i wykonaniem odcinków ogrodzenia według skorygowanej trasy ogrodzenia.
46. Zaświadczenie z dnia 11.05.2017 r. nr AB.6743.1.SU.27.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu w związku ze zgłoszeniem zamiaru wykonania robót budowlanych polegających na remoncie ogrodzenia na terenie działek nr ew. 367/1, 368 i 369
47. Zgłoszenie budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 05.05.2017 r. Remont ogrodzenia terenu Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie przy ul. 31 Stycznia 23 wraz z towarzyszącą rozbiórką i wykonaniem odcinków ogrodzenia według skorygowanej trasy ogrodzenia.
48. Zaświadczenie z dnia 11.05.2017 r. nr AB.6743.1.SU.59.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu w związku ze zgłoszeniem zamiaru wykonania robót budowlanych polegających na remoncie ogrodzenia na terenie działek 358 i 884.
49. Zgłoszenie budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 06.07.2017 r. Budowa zjazdu tymczasowego na teren budowy w związku z projektowaną termomodernizacją budynków Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie – zjazd tymczasowy z Alei Niepodległości.
50. Zaświadczenie z dnia 26.07.2017 r. nr AB.6743.1.SU.122.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu w związku ze zgłoszeniem zamiaru budowy zjazdu z drogi powiatowej, Al. Niepodległości.
51. Dziennik budowy nr 1/2019 wydany dnia 26.03.2019 r. (budynek A-F).

52. Dziennik budowy nr 1/19/2019 wydany dnia 01.08.2019 r. (budynek C).
53. Dziennik budowy nr 2/19/2019 wydany dnia 01.08.2019 r. (budynek D).
54. Oświadczenie z dnia 15.02.2021 r. o przechowywaniu dokumentacji (technicznej, przetargowej, finansowej, wniosków i rozliczeń unijnych)

DOKUMENTACJA FINANSOWA

1. Faktura nr 01/08/2017 z dnia 01.08.2017 na kwotę 100 860,00 zł brutto.
2. Potwierdzenie zapłaty z dnia 16.08.2017
3. Faktura nr 5/4/2019 z dnia 03.04.2019 na kwotę 6 027,00 zł brutto.
4. Potwierdzenie zapłaty z dnia 17.04.2019
5. Faktura nr FAS/13/2019 z dnia 29.08.2019 na kwotę 676 093,50 zł brutto
6. Potwierdzenie zapłaty z dnia 09.09.2019
7. Faktura nr FAS/16/2019 z dnia 27.09.2019 na kwotę 311 201,40 zł brutto
8. Potwierdzenie zapłaty z dnia 04.10.2019
9. Rachunek z dnia 30.05.2017 na kwotę 500,00 zł brutto
10. Potwierdzenie zapłaty z dnia 22.06.2017
11. Faktura nr 4/2020 z dnia 18.02.2020 na kwotę 237 782,58 zł brutto.
12. Potwierdzenie zapłaty z dnia 28.02.2020
13. Faktura nr 17/2020 z dnia 16.03.2020 na kwotę 369,00 zł brutto.
14. Potwierdzenie zapłaty z dnia 19.03.2020
15. Faktura nr FAS/4/2020 z dnia 27.02.2020 na kwotę 520 564,57 zł brutto.
16. Potwierdzenie zapłaty z dnia 09.03.2020
17. Faktura nr FAS/6/2020 z dnia 30.03.2020 na kwotę 359 251,06 zł brutto.
18. Potwierdzenie zapłaty z dnia 02.04.2020
19. Faktura nr FAS/8/2020 z dnia 30.04.2020 na kwotę 336 537,73 zł brutto.
20. Potwierdzenie zapłaty z dnia 06.05.2020
21. Faktura nr FAS/25/2019 z dnia 11.12.2019 na kwotę 502 690,13 zł brutto.
22. Potwierdzenie zapłaty z dnia 18.12.2019
23. Faktura nr 8/2020 z dnia 28.05.2020 na kwotę 249 339,44 zł brutto.
24. Potwierdzenie zapłaty z dnia 12.06.2020
25. Faktura nr 11/2020 z dnia 29.06.2020 na kwotę 379 166,92 zł brutto.
26. Potwierdzenie zapłaty z dnia 30.06.2020
27. Faktura nr FAS/12/2020 z dnia 28.05.2020 na kwotę 241 188,06 zł brutto.
28. Potwierdzenie zapłaty z dnia 04.06.2020
29. Faktura nr FAS/13/2020 z dnia 29.06.2020 na kwotę 428 554,31 zł brutto.
30. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.07.2020
31. Faktura nr FA/0433/03684/20/PO z dnia 15.05.2020 na kwotę 250,00 zł brutto.
32. Potwierdzenie zapłaty z dnia 21.05.2020
33. Faktura nr 14/2020 z dnia 25.08.2020 na kwotę 376 410,92 zł brutto.
34. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.09.2020
35. Faktura nr 72/2020 z dnia 17.09.2020 na kwotę 1 107,00 zł brutto.
36. Potwierdzenie zapłaty z dnia 22.09.2020
37. Faktura nr 72/2020 z dnia 17.09.2020 na kwotę 1 107,00 zł brutto.
38. Potwierdzenie zapłaty z dnia 22.09.2020
39. Faktura nr FAS/14/2020 z dnia 31.07.2020 na kwotę 257 376,55 zł brutto.
40. Potwierdzenie zapłaty z dnia 07.08.2020
41. Faktura nr FAS/16/2020 z dnia 25.09.2020 na kwotę 676 965,80 zł brutto.
42. Potwierdzenie zapłaty z dnia 02.10.2020
43. Faktura nr 31/2020 z dnia 25.11.2020 na kwotę 422 407,72 zł brutto.

44. Potwierdzenie zapłaty z dnia 30.11.2020
45. Umowa na prowadzenie rachunku bankowego nr 53 1020 5402 0000 0502 0027 7251 z dnia 13.01.2015r. oraz aneks nr 1 z dnia 18.01.2019
46. Potwierdzenie otwarcia rachunku pomocniczego nr 40 1020 5402 0000 0102 0372 2733.
47. Zarządzenie nr 0050.200.2019 Burmistrza Sulechowa z dnia 24 września 2019 r. w sprawie ustalenia zasad rachunkowości budżetowej Gminy Sulechów i Urzędu Miejskiego w Sulechowie jako jednostki budżetowej.
48. Historia rachunku bankowego od 17.04.2019 do 09.02.2021
49. OT z dnia 01.03.2021r. nr 2/2021
50. OT z dnia 01.03.2021r. nr 1/2021
51. Wydruk z wyodrębnionej ewidencji księgowej konto 080 i 130
52. Ewidencja środków trwałych.
53. Deklaracje VAT-7 wraz z rejestrami zakupów i sprzedaży za następujące miesiące: czerwiec 2017, kwiecień i sierpień 2018, wrzesień i październik 2019, styczeń 2020.
54. Uchwała nr 0007.176.2019 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2019.

V. Ustalenia Zespołu Kontrolującego

1. Osiągnięte wskaźniki produktu	W niniejszym projekcie założono do osiągnięcia następujące wartości wskaźników produktu: Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków – 4 szt.; Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji – 3592,34m ² . Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych – 0,02 MWe; Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE – 2 szt. Potwierdzono na podstawie protokołów odbioru oraz dokumentacji fotograficznej.
2. Osiągnięte wskaźniki rezultatu	W niniejszym projekcie założono do osiągnięcia następujące wartości wskaźników rezultatu: Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych – 16,43 tony równoważnika CO ₂ ; Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych – 1769244 kWh/rok; Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE – 19,8 MWhe/rok; Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej – 19,8 MWh/rok; Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej – 5790,2 GJ/rok; Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów – 5790,2 GJ/rok; Udział projektu w odniesieniu do obszaru objętego

	programem rewitalizacji – 0,06 %. Na dzień kontroli Beneficjent nie wykazał osiągnięcia wskaźników rezultatu. Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie Beneficjent ma rok czasu na osiągnięcie wskaźników rezultatu od zakończenia rzeczowego lub finansowego.
3. Realizacja rzeczowa projektu	Zespół kontrolujący w wyniku kontroli stwierdził, iż Beneficjent wykonał wszystkie zadania założone do zrealizowania zgodnie z umową o dofinansowanie wraz z aneksami. Na podstawie przekazanych przez Beneficjenta dokumentów potwierdzono wykonanie realizacji rzeczowej projektu. Wszystkie zawarte przez Beneficjenta umowy są zgodne z wykonanymi pracami i protokołami odbioru. Wszystkie dokumenty potwierdzające wykonanie zadania są szczegółowo opisane w pkt. IV niniejszej informacji pokontrolnej. Rozpoczęcie realizacji projektu nastąpiło w dniu 20.10.2016 r. zgodnie z pierwszą podpisaną umową. Zakończenie rzeczowej realizacji projektu nastąpiło w dniu 20.10.2020 r. na podstawie protokołu odbioru robót zgodnie z fakturą nr 31/2020. Potwierdzono realizację projektu zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie wraz z aneksami. Beneficjent dokumentację dotyczącą projektu przechowuje w budynku Urzędu Gminy w Sulechowie. Dokumentacja jest odpowiednio oznaczona oraz zabezpieczona przed dostępem osób trzecich (potwierdzono dokumentacją fotograficzną).
4. Realizacja finansowa projektu	Dla projektu został otworzony pomocniczy rachunek bankowy nr 40 1020 5402 0000 0102 0372 2733. Płatności realizowane były z ww. konta Beneficjenta. Natomiast płatności dokonane z przed dnia podpisania umowy o dofinansowanie realizowane były z konta Urzędu Gminy. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową pozwalającą zidentyfikować operacje księgowe dotyczące projektu. Wydatki związane z projektem były ewidencjonowane na kontach 130 i 080. Operacje księgowe związane z realizacją projektu są ewidencjonowane zgodnie z zakładowym planem kont. Beneficjent wniósł wkład własny, poprzez wpłatę środków na wyodrębnione konto bankowe dla projektu. Środki trwale w ramach projektu zostały przyjęte OT z dnia 01.03.2021r. nr 2/2021 oraz OT z dnia 01.03.2021r.

nr 1/2021

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 wraz z aneksami.

W ramach prowadzonego projektu przedłożono we wnioskach o płatność wydatki kwalifikowalne w wysokości 5 184 394,83 PLN. Podczas kontroli stwierdzono, że Beneficjent wykazał błędną wartość wyłączenia kubaturowego (budynek A - sklepik, szafki uczniowskie). W umowie o dofinansowanie % niekwalifikowalności wynosił 0,79% natomiast prawidłowa wartość to 0,88%. Rozbieżność ta wynika z błędów co do powierzchni użytkowych poszczególnych budynków. W związku z powyższym Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu środków wraz z odsetkami jak dla należności podatkowych zgodnie z poniższą tabelą:

Nr wniosku o płatność	nr dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Kwota wydatków kwalifikowalnych uznanych po kontroli	Różnica	Kwota dofinansowania
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-001	FAS/13/2019	659 694,15	659 095,69	598,46	445,47
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-001	FAS/16/2019	306 663,16	306 384,96	278,20	207,08
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-003	FAS/25/2019	483 537,96	483 099,31	438,65	326,51
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-003	FAS/4/2020	435 393,74	434 998,76	394,98	294,01
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-003	FAS/6/2020	317 194,24	316 906,49	287,75	214,19
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-003	FAS/8/2020	293 374,56	293 108,42	266,14	198,10

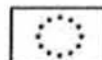


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Lubuskie
Waite zachodu

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



08-0001/19-003						
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-004	FAS/12/2020	215 151,85	214 956,67	195,18	145,28	
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-004	FAS/13/2020	280 919,88	280 665,03	254,85	189,70	
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-006	FAS/14/2020	196 941,69	196 763,03	178,66	132,99	
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-006	FAS/16/2020	481 168,71	480 732,20	436,51	324,92	
RPLB.0 3.02.03-08-0001/19-001	01/08/2017	69 623,19	69 518,19	105,00	78,16	
Suma:				3 434,38 PLN		
2 556,41 PLN						

Poza tym 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. Projekt nie został fizycznie (rzeczowo) ukończony i w pełni zrealizowany przed złożeniem wniosku o dofinansowanie. Dokumenty księgowe nie noszą śladów wskazujących, że wydatki zostały przedstawione do refundacji z innych źródeł finansowania.

Zespół Kontrolujący potwierdził na podstawie dokumentów księgowych i potwierdzeń realizacji przelewu, że w ramach projektu nie wystąpiły płatności gotówkowe.

Koszt podatku VAT w projekcie jest kosztem kwalifikowalnym. Beneficjent nie odzyskiwał podatku VAT w ramach projektu.

W projekcie nie stwierdzono wystąpienia przychodów incydentalnych.

	Kontrolującym przesłano za pośrednictwem SL wszystkie wymagane do kontroli dokumenty. Dokumentacja dot. realizacji projektu jest zabezpieczona przed dostępem osób trzecich. Zgodnie z § 3 ust. 1 Umowy o dofinansowania projektu termin zakończenia finansowej realizacji projektu to 30 listopada 2020 r. Ostatni wydatek w ramach projektu został poniesiony w dniu 30 listopada 2020 r. za fakturę nr 31/2020 z dnia 25 listopada 2020 na kwotę 422 407,72 zł brutto. W związku z powyższym realizacja finansowa projektu nie przekracza terminu wskazanego we wniosku o dofinansowanie.
5. Realizacja obowiązków informacyjnych i promocyjnych	Potwierdzono, że Beneficjent stosuje odpowiednie środki informowania i promocji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie wraz z późn. zm. Potwierdzono na podstawie dokumentacji fotograficznej przesłanej przez Beneficjenta, wykonanie tablic informacyjnych zgodnie z wzorem zamieszczonym w Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji z 14 czerwca 2016 r. W ramach promocji wykonano: 1. Tablice pamiątkowa (1 szt.) 2. Tablicę informacyjną (1 szt.) 3. Ogłoszenie w prasie 4. Na stronie internetowej Beneficjenta zamieszczono wszystkie wymagane informacje dot. projektu zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji z 14 czerwca 2016 r. Informacje o realizacji projektu dostępne są na stronie: http://www.sulechow.pl/pl/termomodernizacja-szkoly-podstawowej-nr-1.html
6. Realizacja obowiązków wynikających z PZP i/lub dotyczących wyboru wykonawcy, jeżeli Beneficjent nie jest zobowiązany stosować PZP.	W ramach kontroli RPLB.03.02.03-08-0001/19-001 (w dn. 14.01.2020r.– 04.03.2020r.) skontrolowano: - przetarg nieograniczony poniżej progów unijnych na roboty budowlane: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Termomodernizacja i remont obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie w części dotyczącej budynków A i F” - przetarg nieograniczony poniżej progów unijnych na roboty budowlane: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Termomodernizacja i remont obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie w części dotyczącej budynków C i D – II przetarg” - przetarg nieograniczony poniżej progów unijnych

	Na podstawie przedłożonych dokumentów, Zespół Kontrolujący nie stwierdził naruszeń ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986 t.j. z dnia 2018.10.16 r. ; Dz.U.2015.2164 t.j. z dnia 2015.12.22). Kontrola nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-001 zakończona w dniu 04 marca 2020 r., potwierdziła poprawność wyboru wykonawcy na roboty budowlane: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Termomodernizacja i remont obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie w części dotyczącej budynków A i F” zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986 t.j. z dnia 16.10.2018r.) Kontrola nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-001 zakończona w dniu 04 marca 2020 r., potwierdziła poprawność wyboru wykonawcy na roboty budowlane: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Termomodernizacja i remont obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie w części dotyczącej budynków C i D – II przetarg” zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986 t.j. z dnia 16.10.2018 r.) Kontrola nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-001 zakończona w dniu 04 marca 2020 r., potwierdziła poprawność wyboru wykonawcy na usługi: „Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji obiektów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sulechowie – II przetarg” zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2017.1579 t.j. z dnia 2017.08.24.), Ustalenia w powyższych kontrolach pozostają nadal aktualne. Na dzień kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent nie zawarł kolejnych aneksów do umów z wykonawcami.
7. Realizacja polityk horyzontalnych	Potwierdzono realizację polityk horyzontalnych zgodnie z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie i Studium Wykonalności.
8. Kontrola krzyżowa horyzontalna	Nie dotyczy.
9. Pomoc publiczna	Nie dotyczy, w projekcie nie występuje pomoc publiczna.

VI. Wnioski i ustalenia końcowe

Zespół Kontrolujący podczas czynności kontrolnych stwierdził, iż:

1. Realizacja finansowa projektu została przeprowadzona prawidłowo, w sposób pozwalający zidentyfikować operacje finansowe dotyczące projektu;
2. Beneficjent błędnie przyjął współczynnik kwalifikowalności wydatków na budynkach A-F. W rozliczonych wnioskach o płatność wartość ta została przyjęta na poziomie 99,21%, natomiast prawidłowa wartość to 99,12%.
3. Beneficjent nie odzyskiwał podatku VAT w ramach projektu.
4. Ostatni wydatek w ramach prowadzonego projektu został poniesiony w dniu 30.11.2020 r., jako potwierdzenie zapłaty faktury nr 31/2020 z dnia 25.11.2020r. za termomodernizację obiektów użyteczności publicznej;
5. Realizacja rzeczowa projektu została przeprowadzona prawidłowo. Rozpoczęcie realizacji projektu nastąpiło w dniu 26.10.2016r. zgodnie z podpisaną umową. Zakończenie rzeczowej realizacji projektu nastąpiło w dniu 20.10.2020 r. na podstawie protokołu odbioru robót zgodnie z fakturą nr 31/2020.
6. Wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100 %. Wskaźniki rezultatu nie zostały przedstawione.
7. Beneficjent wykonał wszystkie zadania założone do zrealizowania zgodnie z umową o dofinansowanie.
8. Dokumentacja projektu przechowywana jest w sposób prawidłowy. Segregatory są prawidłowo oznaczone oraz opisane. Dokumenty zabezpieczone są przed dostępem osób trzecich.
9. Działania informacyjno-promocyjne zostały wykonane w prawidłowy sposób.
10. Ustalenia z kontroli Zamówień publicznych nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-01 pozostają aktualne. Na dzień kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent nie zawarł kolejnych aneksów do umów z wykonawcami.

Pozostały zakres realizacji projektu został przeprowadzony zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie wraz z aneksami.

VII. Zalecenia pokontrolne

1. Mając na uwadze powyższe ustalenia IZ RPO – Lubuskie 2020 na podstawie art. 207 ust. 8 ufp wzywa Beneficjenta do zwrotu kwoty **2 556,41 zł** wraz odsetkami określonymi jak dla zaległości podatkowych liczonych od dnia przekazania środków do dnia ich zwrotu lub do wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności w ramach projektu RPLB.03.02.03-08-0001/19 w **nieprzekraczalnym terminie 14 dni** od daty otrzymania niniejszego wezwania. Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 207 ust. 2a ufp w przypadku wyrażenia zgody na dokonanie ww. pomniejszenia odsetki nalicza się od dnia przekazania środków podlegających zwrotowi do dnia wpływu do IZ RPO – Lubuskie 2020 takiej zgody. Potencjalna kwota pozostająca do wypłaty w ramach ww. projektu zgodnie z wnioskiem o płatność nr RPLB.03.02.03-08-0001/19-007 wynosi 192 964,37 zł. Mając na uwadze powyższe, proszę o udzielenie informacji, czy Beneficjent wyraża zgodę na dokonanie takiego pomniejszenia.

Powyższych zwrotów należy dokonać na rachunek bankowy Zarządu Województwa Lubuskiego prowadzony dla działania 3.2 nr 87 1560 0013 2067 4180 8000 0196, w tytule przelewów podając następujące dane:

Przelew I - Zwrot dofinansowania - należność główna:

Kwota: 2 556,41 zł

Tytuł przelewu: kwota 2 556,41 zł, RPLB.03.02.03-08-0001/19

Przelew II - Zwrot odsetek naliczonych jak dla zaległości podatkowych:

Kwota: zł.

Tytuł przelewu: Zwrot odsetek, kwota zł, RPLB.03.02.03-08-0001/19

Ponadto informuję, iż wszystkich przelewów należy dokonać w tym samym dniu, gdyż

w przeciwnym wypadku kolejno zwracane kwoty będą przyjmowane zgodnie z art. 55 § 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2017 r. poz. 201 z późn. zm.).

W przypadku braku dokonania stosownego zwrotu bądź wyrażenia zgody na dokonanie pomniejszenia kolejnych płatności o kwotę podlegającą zwrotowi w powyższym terminie

IZ RPO – Lubuskie 2020 podejmie dalsze działania zmierzające do odzyskania przedmiotowej należności zgodnie z zapisami art. 207 ust. 9 ufp.

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:
- Załącznik nr 1 - Dokumentacja fotograficzna przesłana przez Beneficjenta
 - Wyjaśnienie przesłane w systemie SL dot. środków niewygasających.
 - Oświadczenie o przechowywaniu dokumentacji finansowej

Kontrolowany:	
Gmina Sulechów Pl. Ratuszowy 6 66-100 Sulechów	 ul. Plac Ratuszowy 6 66-100 Sulechów z up. BURMISTRZA <i>Marcin Górzny</i> Z-ca Burmistrza (Podpis i pieczęć)
Kontrolujący: (należy podać obszar kontroli w oparciu o listy sprawdzające, który podlegał kontroli przez danego kontrolującego, składającego podpis poniżej).	
Agnieszka Sokalska	<i>Agnieszka Sokalska</i> (podpis)
Maciej Aniśkiewicz	<i>Maciej Aniśkiewicz</i> (podpis)
Dyrektor Departamentu Programów Regionalnych	
Rajmund Binek	z up. ZARZĄDU WOJEWODZTWA <i>R. Binek</i> Rajmund Binek Z-ca Dyrektora Departamentu Programów Regionalnych (podpis i pieczęć)

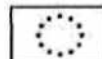


Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



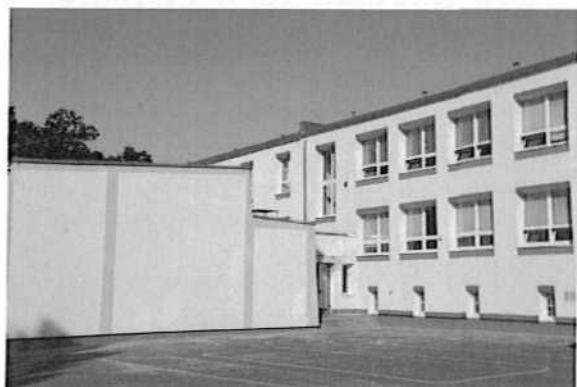
Lubuskie
Warte zachodu

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Załącznik nr 1 - Dokumentacja fotograficzna
przesłana przez Beneficjenta.

Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej
nr 1 w Sulechowie - realizacja w ramach
ZIT





28.06.2021, Maciej Anisiewicz.
28.06.2021 Agnieszka Schabko

ZASTĘPCA DYREKTORA UJRP
PROGRAMÓW REGIONALNYCH
R. Binek

Rajmund Binek

