



CF-PR-WK2.804.5.2011-4

**INFORMACJA POKONTROLNA
Z KONTROLI
W FORMIE WIZYTY MONITORUJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU**

1. Dane podstawowe.

Tytuł projektu:	„Kompleksowa budowa systemu ciepłowniczego wykorzystującego biomasę oraz termomodernizacja obiektów w Świerzawie”
Numer projektu:	Z/2.02/I/1.2/686/05
Beneficjent:	Gmina Świerzawa
Pismo informujące o kontroli:	sygn. CF-PR-WK2.804.5.2011-1 z dnia 25 marca 2011 roku
Data kontroli:	1 kwietnia 2011 rok
Miejsce kontroli:	Siedziba Urzędu Miasta i Gminy w Świerzawie Plac Wolności 60, 69-540 Świerzawa Numer NIP - 6941562578, Numer REGON - 390765884 oraz miejsce realizacji inwestycji.
Okres objęty kontrolą:	Od dnia 1 października 2008 roku [dzień następnny po kontroli końcowej projektu] - do dnia 1 kwietnia 2011 roku.
Pozycja w książce kontroli:	3/2011
Podstawa prawna:	Kontrolę w formie wizyty monitorującej zachowanie trwałości projektu zrealizowano w ramach kontroli planowej, ujętej w rocznym planie kontroli na rok 2011, zatwierdzonym przez Wojewodę Dolnośląskiego. Stanowi ona realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego: - art. 50 i art. 52 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. z 2004 r. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.); - § 2 w związku z § 7 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 602); - § 10 Umowy nr Z/2.02/I/1.2/686/05/U/71/06 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 21 czerwca 2006 roku.
Zespół Kontrolujący:	Kierownik Zespołu Kontrolującego: Pan Wojciech Karnas – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-WK2.804.5.2011-2, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 25 marca 2011 roku. Członek Zespołu Kontrolującego: Pan Damian Piątkowski – starszy specjalista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-WK2.804.5.2011-3, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 25 marca 2011 roku.
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Józef Kołcz – Burmistrz Miasta i Gminy Świerzawa.
Osoby udzielające wyjaśnień:	Pani Magdalena Grek – Kierownik Referatu Budżetu, Podatków i Planowania w Urzędzie Miasta i Gminy w Świerzawie; Pan Eugeniusz Labiedź – Kierownik Referatu Inwestycji, Ochrony Środowiska i Gospodarki Mieniem Gminnym w Urzędzie Miasta i Gminy w Świerzawie; Pani Marianna Główka – Inspektor ds. zamówień publicznych i planowania przestrzennego w Referacie Inwestycji, Ochrony Środowiska i Gospodarki Mieniem Gminnym w Urzędzie Miasta i Gminy w Świerzawie.



2. Cel projektu.

2.1. Cel ogólny:

Celem projektu była poprawa stanu środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.

2.2. Cele szczegółowe:

Cele szczegółowe określono jako:

- Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii;
- Zwiększenie atrakcyjności turystycznej oraz inwestycyjnej Gminy;
- Obniżenie kosztów energii cieplnej budynków użyteczności publicznej;
- Zmniejszenie zapotrzebowania na energię cieplną;
- Poprawa stanu zdrowia społeczności lokalnej;
- Poprawa komfortu życia mieszkańców Gminy.

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta z dnia 8 kwietnia 2011 roku, złożonego przez Pana Józefa Kołcza – Burmistrza Miasta i Gminy Świerzawa, w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu stwierdzono, że od momentu zakończenia realizacji projektu do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

3. Przedmiot projektu.

Przedmiotem projektu była budowa kotłowni wykorzystującej biomasę do produkcji energii cieplnej, budowa sieci ciepłowniczej oraz termomodernizacja budynków podłączonych do nowo wybudowanej sieci ciepłowniczej.

3.1. Roboty budowlane:

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

- Budowa budynku kotłowni o kubaturze 1 489,19 m³ i powierzchni 242,6 m²;
- Budowa budynku składu opału o kubaturze 1 887m³ i powierzchni 255,6 m²;
- Instalacja dwóch kotłów wodnych o łącznej mocy znamionowej 1000 kw wraz z instalacją do oczyszczania spalin;
- Budowa sieci ciepłowniczej o długości 1 426 m [we wniosku aplikacyjnym Beneficjent zaplanował budowę sieci o długości 1 453 m - oszczędności powstałe w wyniku powyższej różnicy uznano za koszty niekwalifikowane w projekcie];
- Budowa ośmiu węzłów cieplnych w budynkach podłączonych do sieci;
- Termomodernizacja 7 budynków użyteczności publicznej.

3.1.1. Stan jakościowy infrastruktury powstałej/zmodernizowanej w ramach projektu:

Wizja lokalna, przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 1 kwietnia 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu, potwierdziła bardzo dobry stan jakościowy infrastruktury wybudowanej oraz zmodernizowanej w ramach projektu. Nie stwierdzono uchybień ani usterek. Beneficjent dokonuje systematycznych przeglądów wybudowanej oraz zmodernizowanej infrastruktury. Na podstawie protokołów z przeglądów okresowych stwierdzono, że Beneficjent - do dnia 5 maja 2011 roku - korzysta z udzielonej przez wykonawcę 36 - miesięcznej gwarancji prawidłowej realizacji umowy. Usterki objęte gwarancją wykonawcy są niezwłocznie - w wyniku wezwania Beneficjenta - usuwane. Ponadto, Beneficjent we własnym zakresie usuwa usterki wynikające z bieżącej eksploatacji elementów



infrastruktury nie objętych gwarancją wykonawcy (np. wymiana materiału okładzinowego na podłodze pieca).

3.2. Zakupy/dostawy/usługi/pozostałe zamówienia lub zlecenia:

W ramach projektu zlecono wykonanie następujących usług:

- Sporządzenie studium wykonalności;
- Sporządzenie dokumentacji projektowej [wydatki częściowo uznane za koszt niekwalifikowany];
- Pełnienie funkcji inwestora zastępczego [wydatki częściowo uznane za koszt niekwalifikowany];
- Wykonanie map do celów projektowych;
- Promocja projektu [wydatki częściowo uznane za koszt niekwalifikowany].

3.2.1. Stan jakościowy elementów zakupionych/dostarczonych w ramach projektu:

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 1 kwietnia 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu potwierdziła dobry stan jakościowy 11 tablic pamiątkowych wykonanych w ramach projektu.

4. Wskaźniki produktu:

Numer wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Nazwa wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Wielkość docelowa wskaźnika przyjęta we wniosku aplikacyjnym	Wielkość wskaźnika na dzień kontroli końcowej projektu	%	Wielkość wskaźnika na dzień wizyty monitorującej trwałość projektu	%
01.2.55	Całkowita moc obiektów wykorzystujących odnawialne źródła energii (kw)	1000	1000	100	1000	100
01.2.56	Liczba wybudowanych obiektów infrastruktury służącej do produkcji / przesyłu energii odnawialnej (szt.)	2	2	100	2	100

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że wskaźniki produktu określone we wniosku aplikacyjnym zostały zachowane.

5. Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

5.1. Zgodność w zakresie polityki ochrony środowiska:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę ochrony środowiska.

W ramach inwestycji wybudowano nową kotłownię centralnego ogrzewania, wykorzystującą odnawialne źródło energii (biomasę), co pozwoliło znacznie ograniczyć wykorzystanie kotłów opalanych węglem kamiennym, koksem i olejem opałowym. Bezpośrednim efektem realizacji projektu jest znaczna redukcja emisji zanieczyszczeń do atmosfery.

5.2. Zgodność w zakresie polityki równości szans:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę równości szans.



Wykonana w ramach projektu termomodernizacja 7 budynków użyteczności publicznej przyczyniła się do zwiększenia komfortu i warunków pracy w ocieplonych budynkach, z których korzystają m. in. osoby niepełnosprawne.

5.3. Zgodność w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego.

6. Zgodność z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.

6.1. Podmiot zarządzający i finansujący projekt w okresie trwałości:

Wnioskodawcą i jednocześnie Beneficjentem Końcowym projektu była Gmina Świerzawa.

Po zakończeniu realizacji projektu inwestycja została przekazana w zarząd Zarządowi Lokali Gminnych z siedzibą w miejscowości Sędziszowa, będącemu zakładem budżetowym Urzędu Miasta i Gminy Świerzawa.

Do roku 2010 w *Planie Przychodów i Wydatków Zarządu Lokali Gminnych* planowane były środki związane z kosztami bieżącej eksploatacji i konserwacji przedmiotu projektu. Z uwagi na obowiązujący okres gwarancji wykonawcy, w ww. *Planie* nie ujmowano środków na remonty i naprawy inwestycji zrealizowanej w ramach projektu.

Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez Pana Eugeniusza Lebieźdź - Kierownika Referatu Inwestycji, Ochrony Środowiska i Gospodarki Mieniem Gminnym w Urzędzie Miasta i Gminy w Świerzawie, po zakończeniu okresu gwarancyjnego wszelkie koszty związane z utrzymaniem przedmiotu inwestycji będą ponoszone z budżetu Zarządu Lokali Gminnych.

W toku przeprowadzonej kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że podmiot zarządzający i finansujący projekt w okresie jego trwałości jest tożsamy z podmiotem wskazanym w punkcie D10 wniosku aplikacyjnego.

7. Przychody oraz ewentualny znaczący dochód netto generowany przez projekt:

7.1. Studium Wykonalności projektu:

W Studium Wykonalności projektu Beneficjent zaplanował przychody w wysokości 286,400,00 PLN rocznie, z tytułu opłat pobieranych od użytkowników korzystających z energii cieplnej.

Planowany wskaźnik samofinansowania inwestycji został określony na poziomie 18,75 %.

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że projekt nie generuje przychodów innych niż wskazane w Studium Wykonalności projektu. Projekt nie generuje także znaczącego dochodu netto.

7.2. Umowy z podmiotami zewnętrznymi:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie zawarł umów z podmiotami zewnętrznymi, dotyczących dzierżawy, użytkowania, użyczenia itp. przedmiotu projektu a także nie przekazał inwestycji lub jej części powstałej w wyniku realizacji projektu na własność, w użytkowanie lub dzierżawę innemu podmiotowi.

7.3. Pożyczka na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych:



Beneficjent w trakcie realizacji inwestycji korzystał z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 305 000,00 zł. Spłata pożyczki była rozłożona na 10 równych rat. Ostatnia rata została przez Beneficjenta spłacona w dniu 16 września 2010 roku.

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie korzystał z umorzenia pożyczki z WFOŚiGW.

7.4. Podwójne finansowanie:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu oraz na podstawie oryginałów faktur przedłożonych przez Beneficjenta w toku wizyty monitorującej Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie, po jego rozliczeniu nie nastąpiło podwójne finansowanie lub nakładanie się pomocy z funduszy europejskich.

8. Podatek od towarów i usług (VAT).

8.1. Status podatkowy Beneficjenta:

Na podstawie informacji uzyskanych od Beneficjenta w trakcie kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada status podatkowy - podatnik VAT czynny, jednakże z uwagi na przekazanie przedmiotu projektu w zarząd Zarządowi Lokali Gminnych, będącemu zakładem budżetowym Urzędu Miasta i Gminy w Świerzawie oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie miał możliwości i nie odzyskał podatku od towarów i usług VAT, z faktur ujętych we wnioskach o płatność i zrefundowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przez Instytucję Pośredniczącą, ani w wyniku korekt deklaracji VAT-7 ani w wyniku pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony.

8.2. Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta:

Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta nie uległ zmianie w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu.

9. Informacja i promocja.

Kontrola monitorująca zachowanie trwałości projektu pod kątem zadań informacyjno - promocyjnych wykazała prawidłową realizację działań wynikających z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.

Wszystkie elementy inwestycji, zrealizowane w ramach projektu są oznakowane tablicami pamiątkowymi [11 sztuk]. Tablice pamiątkowe zawierają nazwę projektu, logo Unii Europejskiej, logo ZPORR oraz informację o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

10. Archiwizacja.

Beneficjent archiwizuje dokumenty zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.

10.1. Przechowywanie dokumentacji projektowej:

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Świerzawie, Plac Wolności 60, w tym:

- Dokumentacja finansowo – księgową - przechowywana jest w Referacie Budżetu, Podatków i Planowania;



- Dokumentacja techniczna i przetargowa - przechowywana jest w Referacie Inwestycji, Ochrony Środowiska i Gospodarki Mieniem Gminnym.

Dokumentacja związana z projektem przechowywana jest prawidłowo w wyodrębnionych segregatorach.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że miejsce przechowywania ww. dokumentacji jest tożsame z lokalizacją wskazaną w punkcie 25 wniosku o płatność końcową.

10.2. Kompletność dokumentacji projektowej:

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji projektowej [faktury, przelewy, umowy, protokoły odbioru], Zespół Kontrolujący stwierdził, że przechowywana dokumentacja jest kompletna.

10.3. Procedura archiwizacji:

Beneficjent archiwizuje dokumenty na podstawie Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 roku w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.

Powyższy akt prawny nie przewiduje odrębnego postępowania z dokumentacją dotyczącą realizacji projektów dofinansowanych ze środków funduszy europejskich, jednakże na zakończenie kontroli Beneficjent został pouczone o obowiązku przechowywania dokumentacji projektowej przynajmniej do dnia 31 grudnia 2013 roku oraz o możliwości wydłużenia tego okresu.

11. Znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

Inwestycja zrealizowana w ramach projektu jest użytkowana przez Beneficjenta na zasadach określonych we wniosku aplikacyjnym.

Działalność prowadzona przez Beneficjenta jest realizowana i utrzymywana w lokalizacji określonej we wniosku aplikacyjnym.

Nie wystąpiły zmiany w przedmiocie projektu.

Nie wystąpiły okoliczności z analizy, których wynikałoby, że Beneficjent osiągnął nienależne korzyści.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

WNIOSKI I USTALENIA KOŃCOWE.

1. W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że od dnia zakończenia kontroli końcowej projektu do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.
2. Wskaźniki produktu projektu zostały zachowane w 100%.
3. W projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.
4. Beneficjent kontynuuje działania informacyjno – promocyjne wynikające z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.



5. Dokumentacja projektu jest archiwizowana zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.

6. Nie zachodzi konieczność wydawania zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których każdy zawiera 7 zaparafowanych stron, po jednym dla:

1. **Pan Aleksander Marek Skorupa** – Wojewoda Dolnośląski
2. **Pan Józef Kołcz** – Burmistrz Miasta i Gminy Świerzawa

Kontrolowany:

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Józef Kołcz

.....
[podpis i pieczęć z podaniem imienia
i nazwiska oraz stanowiska służbowego]

GMINA ŚWIERZAWA

59-540 Świerzawa, Plac Wolności 60
NIP 694-15-62-578 Regon 390765884

Kontrolujący:

**STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI**

Wojciech Karnas

.....
Wojciech Karnas
starszy inspektor wojewódzki
WCiFE-DUW

STARSZY SPECJALISTA

Damian Piątkowski

.....
Damian Piątkowski
starszy specjalista
WCiFE-DUW

DYREKTOR WYDZIAŁU

Mirosław Ziąjka

.....
Mirosław Ziąjka
Dyrektor WCiFE-DUW

.....
Świerzawa....., dnia *20* kwietnia 2011 roku

.....
Wrocław, dnia *14* kwietnia 2011 roku