



INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.86.2023.DS

z kontroli projektu nr RPKP.03.05.01-04-0004/19

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Solec Kujawski
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Siedziba Beneficjenta: Urząd Miejski w Solcu Kujawskim ul. 23 Stycznia 7 86-050 Solec Kujawski Miejsce realizacji projektu: „Dom Dobrych Praktyk” Plac Jana Pawła II 4 86-050 Solec Kujawski
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Teresa Subtyk – Burmistrz Solca Kujawskiego
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Iwona Konopa – Dyrektor Wydziału Inwestycji i Planowania Przestrzennego Agnieszka Olejniczak-Florek – Podinspektor ds. pozyskiwania funduszy zewnętrznych
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Departament Wdrażania Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 roku, s. 320-469 z późn. zm.);



- Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818);
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 roku (MFiPR/2014-2020/17(04));
- Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 1 lipca 2015 roku (z późn.zm);
- Umowa o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu nr UM_WR.431.1.028.2020 z dnia 18 lutego 2020 roku;
- Upoważnienie nr 184/2023 z 21 czerwca 2023 roku.

Skład zespołu kontrolującego

- | | | |
|---|-------------------|------------------------------------|
| 1 | Dorota Sidorowicz | - kierownik Zespołu kontrolującego |
| 2 | Piotr Styrnał | - członek Zespołu kontrolującego |

8 Termin kontroli

W dniach 28-30 czerwca 2023 roku oraz w dniu 7 lipca 2023 roku analiza dokumentów uzupełnionych przez Beneficjenta

Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu

10 Status prawny jednostki kontrolowanej

Wspólnota samorządowa

Nr i nazwa projektu

RPKP.03.05.01-04-0004/19 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Solec Kujawski: budynek nr 4 przy Placu Jana Pawła II”

Oś Priorytetowa

3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie

11 Działanie

3.5. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w ramach ZIT

Poddziałanie (jeśli dotyczy)

3.5.1 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym w ramach ZIT

Numer konkursu

RPKP.03.05.01-IZ.00-04-263/19



	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	UM_WR.431.1.028.2020 z dnia 18 lutego 2020 roku, zmieniona Aneksiem nr 1 z dnia 22 maja 2020 roku, Aneksiem nr 2 z dnia 18 sierpnia 2020 roku oraz Aneksiem nr 3 z dnia 17 kwietnia 2023 roku
	Całkowita wartość projektu:	616 172,93 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	606 255,73 zł
	Wartość dofinansowania (%)	485 004,58 zł co stanowi nie więcej niż: 80% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	EFRR	424 379,01 zł co stanowi nie więcej niż: 70% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	budżet państwa	60 625,57 zł co stanowi nie więcej niż: 10% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wkład własny:	121 251,15 zł , co stanowi nie mniej niż: 20% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (<i>dot. kontroli w trakcie realizacji</i>)	Nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	12 sierpnia 2016 roku – 20 listopada 2020 roku
13	Przedmiotowy zakres kontroli	1) Wizja lokalna obejmująca czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy); 2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie dokumentu księgowego, dowodu zapłaty, ewidencji księgowej itp); 3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO); 4) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl



„Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;
5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).

14 Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną
Projekt niegenerujący dochodu

15 Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno-prywatnym/grantowy/ instrumenty finansowe)¹

Nie dotyczy

Wnioski o płatność

Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto poniższe wnioski o płatność:
- **RPKP.03.05.01-04-0004/19-001-03** z dnia 25 maja 2020 roku za okres od dnia 12 sierpnia 2016 roku do dnia 12 sierpnia 2016 roku - o zaliczkę - zatwierdzony;
- **RPKP.03.05.01-04-0004/19-002-02** z dnia 20 lipca 2020 roku za okres od dnia 13 sierpnia 2016 roku do dnia 10 czerwca 2020 roku - rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony;
- **RPKP.03.05.01-04-0004/19-003-01** z dnia 10 lipca 2020 roku za okres od dnia 11 czerwca 2020 roku do dnia 11 czerwca 2020 roku - o zaliczkę - zatwierdzony;
- **RPKP.03.05.01-04-0004/19-004-06** z dnia 17 sierpnia 2021 roku za okres od dnia 12 czerwca 2020 roku do dnia 14 września 2020 roku - o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy - zatwierdzony;
- **RPKP.03.05.01-04-0004/19-005-06** z dnia 9 maja 2023 roku za okres od dnia 15 września 2020 roku do dnia 20 listopada 2020 roku - o refundację, sprawozdawczy, końcowy - złożony (poprawiony).

16

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.



Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

17	Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej	Toruń, 14 lipca 2023 roku
18	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej poprzez przeprowadzenie kompleksowej termomodernizacji. Przedmiotem projektu jest termomodernizacja budynku nr 4 przy Placu Jana Pawła II przeznaczonego na funkcjonowanie „Domu Dobrych Praktyk”, którego zarządcą jest Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W przedmiotowej inwestycji wykonano docieplenie przegród zewnętrznych budynku, nową instalację grzewczą, nową kotłownię zasilaną paliwem gazowym wraz z montażem grzejników, wymieniono oprawy oświetleniowe i źródła światła na energooszczędne typu LED oraz zamontowano ogniwa fotowoltaiczne na dachu budynku.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczął się z dniem 12 sierpnia 2016 roku i zakończył się z dniem 20 listopada 2020 roku. Kontrolą objęto cztery zatwierdzone wnioski o płatność oraz złożony wniosek o płatność końcową za okres od dnia 12 sierpnia 2016 roku do dnia 20 listopada 2020 roku. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.



Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań:

Wydatki kwalifikowalne:

Zadanie 1 Audyty, ekspertyzy, prace projektowe – VAT 23%;

Zadanie 2 Studium wykonalności;

Zadanie 3 Docieplenie ścian zewnętrznych, docieplenie dachu, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej;

Zadanie 4 Modernizacja instalacji co i c.w.u wraz z wykonaniem kotłowni gazowej;

Zadanie 5 Modernizacja oświetlenia i budowa instalacji fotowoltaicznej;

Zadanie 6 Nadzór inwestorski i przyrodniczy.

Koszty pośrednie:

Zadanie 01 Promocja projektu.

Wydatki niekwalifikowalne:

Zadanie 7 Audyty, ekspertyzy, prace projektowe – Vat 23%;

Zadanie 8 Audyty, ekspertyzy, prace projektowe – Vat 0%;

Zadanie 9 Modernizacja oświetlenia i budowa instalacji fotowoltaicznej;

Zadanie 10 Nadzór inwestorski i przyrodniczy;

Zadanie nr 11 Odbiór i badania sprawdzające.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta (faktury VAT, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT i PT oraz karty środka trwałego) i dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym (dokumentacja projektowa, dziennik budowy nr 583/2019, wydany dnia 1 kwietnia 2019 roku, decyzja nr 392/2019 zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę obejmujące przebudowę budynku przy Placu Jana Pawła II pod nr 4 w Solcu Kujawski wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek użyteczności publicznej „Dom Dobrych Praktyk” oraz umarzająca postępowanie administracyjne w zakresie zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę obejmujące termomodernizację ścian bocznych budynku pod nr 4 oraz wymianę stolarki okiennej znak:



WB.6740.2434.2018 z dnia 4 marca 2019 roku, ekspertyzy: ornitologiczna z dnia 31 sierpnia 2016 roku i chiropterologiczna z dnia 15 lipca 2016 roku dla budynku znajdującego się w Solcu Kujawskim przy pl. Jana Pawła II 4 dz. ew. 626, obręb 0001, audyt energetyczny ex-ante z maja 2019 roku, audyt oświetleniowy budynku z maja 2019 roku, opinia Kujawsko-Pomorskiego Biura Planowania Przestrzennego i Regionalnego we Włocławku znak: ZKPPT.760.167.2018 z dnia 2 października 2018 roku, opinia Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu Delegatura w Bydgoszczy znak: WUOZ.DB.WZN. 152.2.97.2018.ACHB z dnia 29 sierpnia 2018 roku, umowa z wykonawcą na roboty budowlane nr BZPiFZ.272.11.2019 z dnia 3 kwietnia 2019 roku wraz z Aneksem nr 1 z dnia 28 października 2019 roku i Aneksem nr 2 z dnia 5 maja 2020 roku, umowa na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej nr BZPiFZ.272.7.2018 z dnia 9 kwietnia 2018 roku, umowa na pełnienie nadzoru inwestorskiego nr BZPiFZ.27.2.14.2019 z dnia 18 kwietnia 2019 roku, przejściowe świadectwa płatności, protokół końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 10 sierpnia 2020 roku, potwierdzenie przyjęcia obiektu budowlanego do użytkowania znak: PINB.521.114.2020.MD z dnia 18 września 2020 roku wydane przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego z Bydgoszczy). Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono oględziny zakresu rzeczowego projektu. Z przeprowadzonych oględzin spisano protokół z dnia 29 czerwca 2023 roku.

Zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie Beneficjent, w oparciu o audyt oświetleniowy i projekt budowlany budynku, zaplanował wymianę instalacji elektrycznej oświetlenia wraz z wymianą starych opraw oświetleniowych w budynku na nowe oprawy dostosowane do montażu energooszczędnych źródeł światła typu LED oraz budowę instalacji fotowoltaicznej (OZE) do produkcji energii elektrycznej na potrzeby własne obiektu (8 modułów fotowoltaicznych o mocy 280 Wp każdy, łączna moc szczytowa 2,24 kWp). Beneficjent pismem z dnia 6 lipca 2023 roku znak: WIPP.BZPiFZ.042.3.14.2020 poinformował, iż z uwagi na dostępność na rynku lepszych rozwiązań, bez zmiany kosztów



realizacyjnych, zamontowano instalację OZE składającą się z 8 modułów o mocy 340 Wp, co spowodowało osiągnięcie wskaźnika rezultatu „Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE” na poziomie wyższym niż założony we wniosku o dofinansowanie. Powyższe nie narusza kryteriów wyboru projektów w ramach konkursu nr RPKP.03.05.01-IZ-00-04-263/19.

Innych uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

2. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zarządzenie Nr IV/18/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe w zakresie projektów finansowanych lub współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej przy użyciu komputera, poprzez system księgowy „Księgowość budżetowa” Usługi Informatyczne Info-System, Roman i Tadeusz Groszek Sp. J., Legionowo. Ewidencja księgowa projektu prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Solec Kujawski: budynek nr 4 przy Placu Jana Pawła II” – poprzez stosowanie kodu księgowego klasyfikacji budżetowej jako pozycja paragrafu pod liczbą „112”.

Zastosowano następujące konta ksiąg rachunkowych:

- 011 – Środki trwałe;
- 080 – Środki trwałe w budowie (inwestycje);
- 130 – Rachunek bieżący jednostki;
- 201 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami;
- 800 – Fundusz jednostki;
- 810 – Środki z budżetu na inwestycje;
- 980 – Plan finansowy wydatków budżetowych roku bieżącego;
- 998 – Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego.



Zgodnie z umową o dofinansowaniu został utworzony rachunek bankowy w Banku PEKAO S.A., I Oddział Solec Kujawski ul. Grabary 2b, 86-050 Solec Kujawski o numerze 34 1240 1268 1111 0010 9514 9117, przeznaczony do obsługi projektu. Przedmiotowa inwestycja została ujęta w ewidencji środków trwałych dokumentem OT nr 6/2020 z dnia 23 listopada 2020 roku. Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, z uwagi na fakt, iż liczba dokumentów (faktur) wskazana w systemie teleinformatycznym SL2014 wynosi 38 sztuk, w tym 28 kwalifikowalnych. Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono, że Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność, tj. oryginały faktur VAT, dowody zapłaty, dokumenty OT i PT, ewidencja środków trwałych i ewidencja księgowa.

Na dokumentach księgowych dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Zespół kontrolujący uwag nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2020 roku	Osiągnięta w 2020 roku	Stopień wykonania [%]
1.	Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]	1,00	1,00	100,00
2.	Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]	1,00	1,00	100,00
3.	Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m ²]	560,90	560,90	100,00



Na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych dokumentów (faktury, dowody zapłaty, przejściowe świadectwa płatności, protokół końcowego odbioru robót budowlanych, dokumentacja powykonawcza, potwierdzenie przyjęcia obiektu budowlanego do użytkowania, dokumenty OT i PT, Gminny Program Rewitalizacji Miasta i Gminy Solec Kujawski na lata 2016-2023, stanowiący załącznik do Uchwały nr XLIV/366/18 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 14 maja 2018 roku), wizji lokalnej (protokół z przeprowadzonych oględzin z dnia 29 czerwca 2023 roku) oraz fotodokumentacji wykonanej w trakcie wizji lokalnej, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2021 roku	Osiągnięta w latach 2021-2022	Stopień wykonania [%]
1.	Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok]	2,65	3,00	113,21
2.	Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]	9,95	9,95	100,00
3.	Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]	779,60	779,60	100,00
4.	Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (CI 32) [kWh/rok]	283 137,68	283 137,68	100,00



5.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34) [tony równoważnika CO ₂]	73,05	73,05	100,00
----	--	-------	-------	---------------

Na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych dokumentów (audyt energetyczny ex-ante z maja 2019 roku, raporty osiągniętych wskaźników energetycznych i środowiskowych na dzień: 30 października 2021 roku oraz 31 grudnia 2022 roku wraz z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 6 lipca 2023 roku o stopniu wykonania wskaźników produktu i rezultatu), Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu. Osiągnięcie na poziomie wyższym niż zadeklarowany we wniosku o dofinansowanie wskaźnika pn. „Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE” jest wynikiem zainstalowania paneli fotowoltaicznych o wyższej niż pierwotnie założono mocy (patrz pkt. 1. „Realizacja projektu” niniejszej Informacji pokontrolnej).

Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Beneficjent przeprowadził trzy postępowania w trybie przetargu nieograniczonego: pierwsze na roboty budowlane (nr ogłoszenia o zamówieniu: 507324-N-2019 z dnia 25 stycznia 2019 roku), drugie na pełnienie nadzoru inwestorskiego (nr ogłoszenia: 531440-N-2019 z dnia 29 marca 2019 roku) oraz trzecie na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej (nr ogłoszenia o zamówieniu: 526711-N-2018 z dnia 5 marca 2018 roku), które zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza. W trakcie analizy postępowania nie



stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej lub pomniejszeniem wydatków kwalifikowalnych. Beneficjent oświadczył w dniu 28 czerwca 2023 roku, iż na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły żadne zmiany w ww. zweryfikowanych postępowaniach.

W zakresie zamówień o wartości poniżej 20 tys. zł netto, Zespół kontrolujący potwierdził, że wydatki dot. m.in. studium wykonalności, ekspertyzy ornitologicznej, chiropterologicznej, promocji projektu zostały poniesione zgodnie z zasadami celowości i oszczędności wydatkowania środków oraz z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów w oparciu o „Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”, zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 28 czerwca 2023 roku.

6. Pomoc publiczna

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

7. Zasady wspólnotowe

Inwestycja wywiera **pozytywny** wpływ na realizację polityki zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska), gdyż termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej przyczyniła się do poprawy efektywności energetycznej oraz zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do atmosfery, a także do wzrostu wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych. Projekt nie wymagał przeprowadzenia postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach oraz był realizowany poza wyznaczonymi obszarami Natura 2000.

Projekt ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. W projekcie została zapewniona zasada równości szans i niedyskryminacji bez względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne,



religię, światopogląd, wiek czy orientację seksualną. Została zapewniona dostępność obiektów użyteczności publicznej dla wszystkich użytkowników w tym dla osób z niepełnosprawnościami, poruszających się na wózkach, osób starszych czy rodziców z dziećmi na wózkach. Działania informacyjno-promocyjne prowadzone były zgodnie ze standardami WCAG 2.0 w zakresie informacji zamieszczanych na stronie internetowej Beneficjenta. Zastosowanie takich elementów jak dostosowanie wielkości czcionki do indywidualnych potrzeb użytkownika, możliwość wyboru kontrastowej strony ułatwiającej odczytanie informacji osobom słabowidzącym czy opcja zatrzymania przewijanego paska informacyjnego na stronie umożliwiają osobom z dysfunkcjami narządu wzroku bądź słuchu pełny i swobodny dostęp do informacji na stronie internetowej Urzędu Miejskiego. Zrealizowane zadanie ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci. Z budynku objętego projektem korzystają na równych prawach wszystkie osoby bez względu na płeć. Przedmiotowy budynek użyteczności publicznej służy do realizacji celów i zadań publicznych, które obejmują wszystkich mieszkańców, w tym kobiety i mężczyzn na równych prawach. Podczas kontroli na podstawie dokumentacji projektowej potwierdzono realizację projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (Sekcja K. „Promocja projektu”)

Beneficjent zobowiązał się do następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- oznaczania znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa kujawsko-pomorskiego dokumentów związanych z realizacją projektu;
- umieszczenia plakatu w miejscu realizacji projektu;
- informowania opinii publicznej, w tym mieszkańców Gminy Solec Kujawski o udziale UE w realizacji projektu (publikacje w prasie lokalnej i na stronie internetowej).

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie wizji lokalnej w dniu 29 czerwca 2023 roku, przeglądu dokumentacji związanej z realizacją przedmiotowego projektu, strony internetowej Beneficjenta (www.soleckujawski.pl), artykułów w prasie („Gazeta Pomorska”



wydanie z dnia 30 października 2020 roku, „Ekspres Bydgoski” wydanie z dnia 30 października 2020 roku) oraz oglądu tablicy informacyjno-pamiątkowej, potwierdzono realizację powyższych działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w oznakowanych segregatorach w siedzibie Beneficjenta, tj. w Urzędzie Miejskim Solec Kujawski ul. 23 Stycznia 7, Wydział Inwestycji i Planowana Przestrzennego - budynek B, 86-050 Solec Kujawski, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje, co potwierdzono oświadczeniem Beneficjenta z dnia 28 czerwca 2023 roku. Na etapie prowadzonych czynności nie odnotowano kontroli na projekcie w książce kontroli Beneficjenta.

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 28-30 czerwca 2023 roku oraz w dniu 7 lipca 2023 roku analiza dokumentów uzupełnionych przez Beneficjenta. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta;
2. Wskaźników produktu i rezultatu;



3. Zamówień;
4. Zasad wspólnotowych;
5. Informacji i promocji;
6. Archiwizacji.

Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych, ani działań o charakterze korupcyjnym.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Brak.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.



W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

inspektor
⁽¹⁾
Daria Sidorowicz
.....

(Kierownik Zespołu kontrolującego)

podinspektor
⁽¹⁾
Piotr Styrnał
.....

(Członek Zespołu kontrolującego)

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

BURMISTRZ
Teresa Substyk
.....
Teresa Substyk

GMINA SOLEC KUJAWSKI
ul. 23 Stycznia 7
86-050 SOLEC KUJAWSKI
NIP 554-289-24-92