



**INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.110.2023.JB**

**z kontroli projektu nr RPKP.03.05.01-04-0054/17**

**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: Budynek użyteczności publicznej segment A – Przedszkole Publiczne Dinuś, segment B – Niepubliczny Żłobek Kubusiowy Zakątek i segment C – Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. T. Kościuszki 12 86-050 Solec Kujawski
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Teresa Substyk – Burmistrz Solca Kujawskiego
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	Iwona Konopa – Dyrektor Wydziału Inwestycji i Planowania Przestrzennego Alina Kowalska – Skarbnik Gminy
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"> <li>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.);</li> </ul>





		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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);</li> <li>• Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020z dnia 27 grudnia 2021 roku (MFiPR/2014-2020/17(04));</li> <li>• 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);</li> <li>• Umowa o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu nr WP-II-B.433.3.75.2017 z dnia 13 marca 2019 roku;</li> <li>• Upoważnienie nr 227/2023 z 24 sierpnia 2023 roku.</li> </ul>						
	Skład zespołu kontrolującego	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>Jacek Bazanowski</td> <td>- kierownik Zespołu kontrolującego</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Bogumiła Filarska</td> <td>- członek Zespołu kontrolującego</td> </tr> </table>	1	Jacek Bazanowski	- kierownik Zespołu kontrolującego	2	Bogumiła Filarska	- członek Zespołu kontrolującego
1	Jacek Bazanowski	- kierownik Zespołu kontrolującego						
2	Bogumiła Filarska	- członek Zespołu kontrolującego						
8	Termin kontroli	W dniach 4-6 września 2023 roku oraz w dniu 7 września 2023 roku dodatkowa wizja lokalna						
	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu						
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa						
11	Nr i nazwa projektu	RPKP.03.05.01-04-0054/17 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Solec Kujawski: budynek przy ul. Kościuszki 12, segment A, B i C”						
	Oś Priorytetowa	3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie						
	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.00-04-116/17						





	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	WP-II-B.433.3.75.2017 z dnia 13 marca 2019 roku, zmieniona Aneksiem nr 1 z dnia 28 lipca 2023 roku
	Całkowita wartość projektu:	<b>1 561 950,32 zł</b>
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	<b>1 202 340,91 zł</b>
	Wartość dofinansowania (%)	<b>788 864,56 zł</b>
	w tym EFRR	<b>788 864,56 zł</b> co stanowi nie więcej niż: 65,61% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wkład własny:	<b>413 476,35 zł</b> , co stanowi nie mniej niż: 34,39% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji)	Nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	<b>20 kwietnia 2016 roku – 30 września 2021 roku</b>
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<p>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);</p> <p>2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie dokumentu księgowego, dowodu zapłaty, ewidencji księgowej itp);</p> <p>3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);</p> <p>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”;</p>



		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) <sup>1</sup>	Nie dotyczy
16	Wnioski o płatność	Kontrolą na zakończenie realizacji projektu objęto poniższe wnioski o płatność: <ul style="list-style-type: none"> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-001-02 z dnia 13 sierpnia 2019 roku za okres od dnia 20 kwietnia 2016 roku do dnia 10 kwietnia 2019 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-002-02 z dnia 10 lipca 2019 roku za okres od dnia 11 kwietnia 2019 roku do dnia 30 czerwca 2019 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-003-01 z dnia 10 października 2019 roku za okres od dnia 1 lipca 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-004-01 z dnia 10 stycznia 2020 roku za okres od dnia 1 października 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-005-01 z dnia 23 kwietnia 2020 roku za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2020 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-006-02 z dnia 1 lipca 2020 roku za okres od dnia 1 kwietnia 2020 roku do dnia 1 kwietnia 2020 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-007-01 z dnia 12 sierpnia 2020 roku za okres od dnia 2 kwietnia 2020 roku do dnia 21 lipca 2020 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-008-03 z dnia 25 lutego 2021 roku za okres od dnia 22 lipca 2020 roku do dnia 10 września 2020 roku;</li> <li>- RPKP.03.05.01-04-0054/17-010-03 z dnia 31 lipca 2023 roku za okres od dnia 11 września 2020 roku do dnia 30 września 2021 roku.</li> </ul>

<sup>1</sup> 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.

		Wniosek o płatność <b>RPKP.03.05.01-04-0054/17-009-01</b> z dnia 28 maja 2021 roku został wycofany i nie podlegał weryfikacji.  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	<b>Toruń, 28 września 2023 roku</b>
18	łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	Nie dotyczy

Celem głównym projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez przeprowadzenie kompleksowej termomodernizacji budynków przy ulicy Kościuszki 12, segment A, B i C objętych projektem oraz modernizację oświetlenia wewnętrznego, systemu grzewczego i systemu c.w.u., a także wykonanie instalacji fotowoltaicznej. Realizacja projektu pozwoliła zmniejszyć zapotrzebowanie na energię ciepłą i elektryczną przy zapewnieniu standardów wymaganych prawem polskim i unijnym. Przedsięwzięcie przyczyniło się także do ograniczenia ilości zanieczyszczeń emitowanych do atmosfery w procesie wytwarzania energii, dzięki zmniejszeniu zużycia energii oraz racjonalizacji jej wykorzystania.

## USTALENIA KONTROLI

### 1. Realizacja projektu

Przedmiotowy projekt polegał na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej objętych projektem, modernizacji oświetlenia wewnętrznego, systemu grzewczego i systemu c.w.u., a także wykonaniu instalacji fotowoltaicznej. W wyniku weryfikacji pełnej dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami oraz w okresie realizacji wskazanym w umowie o dofinansowanie



projektu. W zakresie rzeczowym realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta.

Kontrolą objęto poniższe dokumenty:

1. Decyzja nr 329/2017 z dnia 15 marca 2017 roku Starosty Bydgoskiego w sprawie zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę dotycząca przebudowy wewnętrznej instalacji gazowej wraz z wymianą kotłów grzewczych;
2. Umowa nr BZPiFZ.272.9.2018 z dnia 14 maja 2018 roku na wykonanie termomodernizacji segmentu A, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 29 maja 2018 roku oraz Aneksem nr 2 z dnia 15 czerwca 2018 roku;
3. Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 2 lipca 2018 roku - segment A do Umowy nr BZPiFZ.272.9.2018 z dnia 14 maja 2018 roku;
4. Zaświadczenie nr PINB.520.784.218.ZJ z dnia 24 lipca 2018 roku potwierdzające przyjęcie obiektu budowlanego do użytkowania;
5. Zgłoszenie budowy obiektów lub wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, znak: WIPP.RRI.7013.2.1.2017 z dnia 21 lutego 2017 roku dotyczące docieplenia budynku, montażu instalacji fotowoltaicznej, wymiany instalacji c.o, c.w.u, wymiany stolarki okiennej i drzwiowej – segmentu B i C oraz łącznika;
6. Zaświadczenie Starosty Bydgoskiego, znak: WB.6743.128.2017 o przyjęciu zgłoszenia dokonanego przez Gminę Solec Kujawski z dnia 21 lutego 2017 roku dotyczące docieplenia budynku, montażu instalacji fotowoltaicznej, wymiany instalacji c.o, c.w.u, wymiany stolarki okiennej i drzwiowej – segmentu B i C oraz łącznika;
7. Zgłoszenie budowy obiektów lub wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, znak: WIPP.RRI.7013.2.4.2017 z dnia 7 sierpnia 2017 roku dotyczące docieplenia dachu/stropodachu – segment A;
8. Zaświadczenie Starosty Bydgoskiego, znak: WB.6743.867.2017 o przyjęciu zgłoszenia dokonanego przez Gminę Solec Kujawski z dnia 7 sierpnia 2017 roku dotyczące docieplenia dachu/stropodachu – segment A;



9. Postanowienie Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Toruniu nr WZN 249/2017 z dnia 9 marca 2017 roku uzgadniające przedmiotową inwestycję polegającą na przebudowie wewnętrznej instalacji gazowej wraz z wymianą kotłów grzewczych;
10. Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Toruniu, Delegatura w Bydgoszczy nr WUOZ.DB.WZN.5152.2.26.2016.ACHB z dnia 9 marca 2017 roku opiniuje pozytywnie przedmiotową inwestycję;
11. Umowa nr RRI.3.2016 z dnia 20 kwietnia 2016 roku na opracowanie czterech audytów energetycznych obejmujących, m.in. budynki użyteczności publicznej przy ul. Kościuszki 12 w Solcu Kujawskim;
12. Protokół zdawczo-odbiorczy wykonania usługi z dnia 28 lipca 2016 roku do Umowy nr RRI.3.2016 z dnia 20 kwietnia 2016 roku na opracowanie czterech audytów energetycznych;
13. Umowa nr RRI.4.2016 z dnia 20 kwietnia 2016 roku na wykonanie ekspertyz ornitologicznych;
14. Protokół częściowego odbioru z dnia 10 czerwca 2016 roku do Umowy nr RRI.4.2016 z dnia 20 kwietnia 2016 roku na wykonanie inwentaryzacji i ekspertyz ornitologicznych;
15. Ekspertyza ornitologiczna z dnia 15 lipca 2016 roku;
16. Umowa nr RRI.28.2016 z dnia 25 listopada 2016 roku na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej;
17. Umowa nr BZPiFZ.4.2017/RPO z dnia 28 lutego 2017 roku na opracowanie studiów wykonalności oraz analizy występowania pomocy publicznej dla projektów, m.in. budynków przy ul. Kościuszki 12 w Solcu Kujawskim;
18. Protokół częściowego wykonania przedmiotu Umowy z dnia 8 marca 2017 roku do Umowy nr BZPiFZ.4.2017/RPO z dnia 28 lutego 2017 roku na opracowanie studiów wykonalności dla projektów m.in. budynków przy ul. Kościuszki 12 w Solcu Kujawskim;
19. Protokół częściowego wykonania przedmiotu Umowy z dnia 8 marca 2017 roku do Umowy nr BZPiFZ.4.2017/RPO z dnia 28 lutego 2017 roku na opracowanie analizy

- występowania pomocy publicznej dla projektów m.in. budynków przy ul. Kościuszki 12 w Solcu Kujawskim;
20. Umowa nr BZPiFZ.272.6.2017 z dnia 15 maja 2017 roku na dostawę i montaż stolarki okiennej i drzwiowej w segmencie A i B;
  21. Końcowy protokół odbioru dostaw i robót montażowych z dnia 21 lipca 2017 roku do Umowy nr BZPiFZ.272.6.2017 z dnia 15 maja 2017 roku;
  22. Umowa nr BZPiFZ.272.8.2017 z dnia 8 czerwca 2017 roku na roboty budowlane i instalacyjne;
  23. Końcowy protokół odbioru robót z dnia 7 lipca 2017 roku do Umowy nr BZPiFZ.272.8.2017 z dnia 8 czerwca 2017 roku;
  24. Umowa nr BZPiFZ.8.1.2017/RPO z dnia 29 czerwca 2017 roku na opracowanie analiz finansowych projektu;
  25. Umowa nr BZPiFZ.6.2018 z dnia 20 marca 2018 roku na dostawę i montaż stolarki okiennej i drzwiowej w segmencie A;
  26. Protokół końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 20 kwietnia 2018 roku do Umowy BZPiFZ.6.2018 z dnia 20 marca 2018 roku;
  27. Umowa nr BZPiFZ.272.14.2019 z dnia 18 kwietnia 2019 roku na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadań inwestycyjnych termomodernizacji budynków przy ul. Kościuszki 12 w Solcu Kujawskim, zmieniona Aneksiem nr 1 z dnia 21 października 2020 roku;
  28. Umowa nr BZPiFZ.272.4.2020 z dnia 14 lutego 2020 roku na wykonanie termomodernizacji segmentu C;
  29. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 14 czerwca 2021 roku do Umowy nr BZPiFZ.272.4.2020 z dnia 14 lutego 2020 roku;
  30. Umowa nr RRI.3.2020 z dnia 20 lutego 2020 roku na pełnienie nadzoru ornitologicznego i chiropterologicznego;
  31. Raport zbiorczy z nadzoru ornitologicznego i chiropterologicznego z dnia 16 czerwca 2021 roku.

**Zespół kontrolujący uwag nie wnosi.**



## 2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Beneficjent prowadzi pełną księgowość na podstawie art. 10 i art. 13 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) oraz według Zarządzenia Nr IV/187/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości. W zakresie finansowym realizacja inwestycji polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta. Ze względu na ilość dokumentów księgowych kwalifikowalnych przedłożonych w ramach projektu – 25 sztuk, Zespół kontrolujący zweryfikował 100% dokumentów księgowych. Czynności kontrolne na zakończenie realizacji przedmiotowego projektu obejmowały zakres zawarty w złożonych wnioskach o płatność za okres od 20 kwietnia 2016 roku do 30 września 2021 roku.

Ponadto kontroli zostały poddane również następujące dokumenty księgowe:

- karty środków trwałych oraz tabele amortyzacyjne za lata 2021-2023;
- dokument OT nr 2/2021 z dnia 28 września 2021 roku na Budynek Kościuszki 12, segment A;
- dokument OT nr 3/2021 z dnia 28 września 2021 roku na Budynek Kościuszki 12, segment B;
- dokument OT nr 4.1/2021 z dnia 28 września 2021 roku na Budynek Kościuszki 12, segment C;
- dokument PT nr RRI.2.2021 z dnia 28 września 2021 roku na Budynek Kościuszki 12, segment A;
- dokument PT nr RRI.3.2021 z dnia 28 września 2021 roku na Budynek Kościuszki 12, segment B;
- dokument PT nr RRI.4.2021 z dnia 28 września 2021 roku na Budynek Kościuszki 12, segment C;
- wyciąg z wyodrębnionego rachunku bankowego dla projektu w okresie realizacji projektu wraz z potwierdzeniem otwarcia i prowadzenia rachunku z dnia 27 grudnia 2017 roku i z dnia 31 grudnia 2020 roku.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów księgowych wraz z dowodami zapłaty wskazanych we wnioskach o płatność.

Na dokumentach księgowych dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy „Księgowość budżetowa” U.I. INFO-SYSTEM., Roman i Tadeusz Groszek s.j., Legionowo. Beneficjent wyodrębnił ewidencję księgową dla projektu zgodnie z zapisem umowy o dofinansowanie. Kod księgowy wprowadzony do zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku przy ul. Kościuszki 12”, został zawarty w słownikach klasyfikacji budżetowej jako pozycja paragrafu pod liczbą 67. Zgodnie z umową o dofinansowanie został utworzony indywidualny rachunek bankowy w Banku PEKAO S.A. o numerze: 76 1240 3507 1111 0000 3057 6551, przeznaczony do obsługi środków finansowych związanych z realizacją przedmiotowego projektu. Płatności były dokonywane zarówno z rachunku dla projektu, jak również z rachunku podstawowego Gminy (przed podpisaniem umowy o dofinansowanie).

**Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.**

### 3. Wskaźniki realizacji celów projektu

#### 3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2021 roku	Osiągnięta w 2021 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 <sup>2</sup> ]	1762,61	1762,61	100,00

Na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych dokumentów (faktury, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, karty środków trwałych, dokumenty OT i PT, tabele amortyzacyjne, protokoły końcowego odbioru robót budowlanych, dokumentacja powykonawcza, Gminny Program Rewitalizacji Miasta i Gminy Solec Kujawski na lata 2016-2023, stanowiący załącznik do Uchwały nr XXXV/305/17 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 4 grudnia 2017 roku), wizji lokalnej (protokoły z przeprowadzonych oględzin z dnia 6 i 7 września 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 2022 roku	Osiągnięta w 2022 roku	Stopień wykonania [%]
1.	Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWh/rok]	5,29	5,29	100,00
2.	Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]	21,00	63,00	300,00
3.	Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]	1473,63	1496,00	101,52
4.	Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (CI 32) [kWh/rok]	537 912,76	646 286,08	120,15

5.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34) [tony równoważnika CO <sub>2</sub> ]	139,85	179,72	<b>128,51</b>
----	--	--------	--------	---------------

Na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych dokumentów (audyt energetyczny ex-post z 8 lutego 2023 roku, raporty osiągniętych wskaźników energetycznych i środowiskowych na dzień: 31 grudnia 2022 roku wraz z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 4 września 2023 roku o stopniu wykonania wskaźników produktu i rezultatu), Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu.

**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

Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w zweryfikowanych przez Departament Wdrażania Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza postępowaniach przeprowadzonych zgodnie z ustawą Pzp (oświadczenie Beneficjenta z dnia 4 września 2023 roku). W zakresie zamówień o wartości poniżej 20 tys. zł netto, Zespół kontrolujący potwierdził, że wydatki dotyczące promocji projektu, ekspertyzy ornitologicznej, chiropterologicznej, analizy finansowej, studium wykonalności oraz pełnienie nadzoru ornitologicznego i chiropterologicznego 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 4 września 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), zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.1.

Projekt ma **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.2.

Realizacja zadania ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, sekcja D.3.

Potwierdza się wykonanie zgodnie ze standardami dostępności. Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu zgodnie z zasadami polityk horyzontalnych.

## 8. Informacja i promocja

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie przeglądu i przeprowadzonej wizji lokalnej w dniu 6 września 2023 r., w tym weryfikacji:

- opracowania i dystrybucji ulotek informacyjnych promujących projekt;
- 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);
- oznaczenia znakiem UE, znakiem Funduszy Europejskich i herbem województwa kujawsko-pomorskiego wszystkich działań informacyjno-promocyjnych dotyczących realizacji projektu oraz dokumentów związanych z jego realizacją w tym strony internetowej Beneficjenta ([www.soleckujawski.pl](http://www.soleckujawski.pl)), ulotek, wykazu jednostek z terenu Solca Kujawskiego, którym przekazano ulotki promujące przedmiotowy projekt, artykułów w prasie („Soleckie Wiadomości z Ratusza” nr 345 z dnia 22 marca 2019 roku i nr 396 z dnia 2 lipca 2021 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 w Solcu Kujawskim w Wydziale Inwestycji i Planowania Przestrzennego - budynek B, ul. 23 Stycznia 7, 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 4 września 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 4 - 6 września 2023 roku oraz w dniu 7 września 2023 roku dodatkowa wizja lokalna. 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:

główny specjalista  
*Jacek Bazanowski*  
.....  
Jacek Bazanowski  
(Kierownik Zespołu kontrolującego)

starszy specjalista  
*Bożumila Fibmka*  
.....  
Bożumila Fibmka  
(Członek Zespołu kontrolującego)

### Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

*Teresa Substyk*  
.....  
Teresa Substyk

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

