

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Gmina Sejny, ul. Jerzego Grodzińskiego 1, 16-500 Sejny
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	DEFRR-VII.44.1.14.2017
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	UDA-RPPD.05.03.01-20-0008/15-00
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Poćkunach w Gminie Sejny”
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	Kontrola w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu od 16.11.2017 r. do 13.12.2017 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu - kontrola po zakończeniu realizacji projektu.
Ustalenia kontroli:	<p>W wyniku kontroli ustalono:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W trakcie oględzin zrealizowanego w projekcie zakresu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdził brak wykonania części robót wynikających z pozycji z kosztorysu inwestorskiego i ofertowego określających zakres rzeczowy wsparcia, tj. „Ocieplenie stropu nad piwnicą” oraz „Posadzki na gruncie”. W związku z powyższym koszt niewykonanej części robót z pozycji budżetu projektu 3. <i>Ocieplenie stropu nad piwnicą</i> w wysokości 3 309,61 PLN wykazany na fakturze VAT nr 5/2017 z dnia 26.06.2017 r. ujęty we wniosku o płatność nr WNP-RPPD.05.03.01-20-0008/15-004 (wydatek był certyfikowany do KE) oraz poz. 5. <i>Posadzki na gruncie</i> w wysokości 28 918,73 PLN wykazany na fakturze VAT nr 12/2017 z dnia 12.09.2017 r. ujęty we wniosku o płatność nr WNP-RPPD.05.03.01-20-0008/15-005-01 (wydatek nie był certyfikowany do KE) powinien stanowić wydatek niekwalifikowalny w projekcie, ponieważ zgodnie z pkt. 6.2 pkt 3 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 Ministerstwa Rozwoju</i>, do stosowania których Beneficjent zobowiązał się w § 4 pkt 1 Umowy o dofinansowanie Projektu – wydatkiem kwalifikowalnym jest wydatek dotyczący towarów dostarczonych lub usług wykonanych lub robót zrealizowanych. Ww. roboty nie zostały zrealizowane zatem doszło do naruszenia wskazanego wyżej warunku. Do wyliczenia ww. kosztów kwalifikowalnych zastosowano współczynnik 11,53%, o którym mowa w piśmie numer DEFRR-III.44.10.2017 z dnia 09.06.2017 r. 2. Beneficjent w Studium wykonalności projektu szacował kwalifikowalny koszt nadzoru inwestorskiego od wartości kwalifikowalnych kosztów inwestycyjnych. W związku z ustaleniami w pkt. 1 należy koszt inspektora nadzoru uwzględniony w pozycji budżetu projektu 9. <i>Nadzór inwestorski</i> pomniejszyć o wartość 1 049,00 PLN powinien pomniejszyć koszty kwalifikowalne projektu. Powyższy wydatek w wysokości 1 049,00 PLN wykazany na fakturze nr 15/2017 z dnia 12.09.2017 r. został ujęty we wniosku o płatność nr WNP-RPPD.05.03.01-20-0008/15-005-01 i nie był certyfikowany do KE. 3. Wartość wskaźników produktu wykazana przez Beneficjent we wniosku o płatność końcową WNP-RPPD.05.03.01-20-0008/15-005-01, złożonym dnia 12.10.2017 r. (w systemie SL2014), 18.10.2017 r. (wersja papierowa), tj.: „Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w

	<p>budynkach publicznych (CI 32)” na poziomie 536 302,68 kWh/rok oraz „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34)” wykazany na poziomie 174,91 tony równoważnika CO2 może ulec zmianie, w związku z ustaleniami w pkt. II.5. Informacji Pokontrolnej. Z Audytu efektywności energetycznej ex-post (...) z dnia 24.11.2017 r. wynika inna wartość wskaźnika „Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (CI 32)”, który został wykazany na poziomie 328 459 kWh/rok, natomiast wskaźnik „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34)” wykazany na poziomie 174,91 tony równoważnika CO2 pozostał na niezmienionym poziomie w porównaniu do wartości wskaźnika wykazanej przez Beneficjenta we wniosku o płatność końcową. Wpływ na poziom realizacji wskaźników mogą mieć niewykonane roboty budowlane opisane powyżej. Szczegółowe ustalenia zostały ujęte w pkt. IV. 1. Informacji Pokontrolnej. Wartość wskaźników jest przedmiotem ekspertyzy (audyt energetyczny ex-post) sporządzanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska. Ze względu na brak ostatecznej ekspertyzy, w tym uwzględniającej ujawniony w trakcie kontroli niewykonany zakres rzeczowy w termomodernizacji budynku, ww. wskaźniki nie mogą być potwierdzone.</p>
Zalecenia pokontrolne:	Nie wydano
Akta sprawy:	<input type="checkbox"/> upoważnienie do przeprowadzania kontroli - stałe, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input type="checkbox"/> korespondencja z jednostką kontrolowaną, <input type="checkbox"/> protokół z kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, <input type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne, <input type="checkbox"/> inne
Osoby przeprowadzające kontrolę:	<p>1. Edyta Borysiuk-Florczuk – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, 2. Mariusz Półkośnik – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</p>
Opracował informację:	Edyta Borysiuk-Florczuk – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Data opracowania:	28.12.2017 r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Poleska 89, 15-874 Białystok