

Or. 7210.14.2019



Narodowy Fundusz
Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej

NFOSiGW-DYO.4310.6.2019.24

NFOSiGW-19-90356

Warszawa, 2019-11-12

„ZPO”

30 lat

PREZYDENT MIASTA

Piotr Kuczera

Pan
Piotr Kuczera
Prezydent Miasta Rybnik
Miasto Rybnik
Ul. Bolesława Chrobrego 2
44-200 Rybnik



Szanowny Panie Prezydencie,

Nawiązując do podpisanej w dniu 12.11.2019 r. Informacji Pokontrolnej z kontroli przedsięwzięcia dofinansowywanego ze środków NFOŚiGW, w ramach umowy nr **78/2019/Wn12/OA-es-ku/P** o dofinansowanie w formie pożyczki pn. „**Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego w Rybniku**”, przeprowadzonej w dniach 28 - 31.10.2019 r., uprzejmie informujemy, że zgodnie z art. 400 k ust. 1 pkt. 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. z 2018 r. poz. 799 z późn. zm.) i § 9 w/w umowy, przygotowane zostały zalecenia pokontrolne, które odzwierciedlają ustalenia Zespołu Kontrolującego.

W załączeniu przekazujemy tabelę zawierającą zalecenia wraz z terminami na ich realizację. Uprzejmie prosimy o wypełnienie zaleceń w terminach wskazanych w tabeli oraz o przekazanie informacji (wraz z udokumentowaniem) na temat stanu wdrożenia zaleceń do dnia 31.12.2019 r.

Z poważaniem

NFOSiGW
Departament Kontroli Przedsięwzięć
Dyrektor

Andrzej Michałowicz

Departament Kontroli Przedsięwzięć
Specjalista

Ewa Popławska

Zalecenia pokontrolne

do ustaleń kontroli przeprowadzonej przez
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Nr projektu/przedsięwzięcia: **78/2019/Wn12/OA-es-ku/P**

Temat projektu/przedsięwzięcia: **„Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego w Rybniku”**

Kontrolowana jednostka (nazwa i adres): **Miasto Rybnik, ul. Bolesława Chrobrego 2,
44-200 Rybnik**

Data kontroli: **28.10.2019 r. - 31.10.2019 r.**

L.p.	Pkt w części Informacji pokontrolnej	Zidentyfikowane zagrożenia/ uchybień/ nieprawidłowości	Zalecenia pokontrolne	Termin wdrożenia	Stopień ważności
1.	J.3	W zakresie kontroli kwalifikacji wydatków stwierdzono ryzyko wynikające z tego, że faktura VAT nr 57/09/2018 z dnia 28.09.2018 r., którą Beneficjent zamierzał przedstawić do rozliczenia w NFOŚiGW w całości w ramach kosztów kwalifikowanych, dotycząca opracowania audytu energetycznego oświetlenia, na kwotę 24 600,00 zł brutto, w związku z zapisami §11 pkt b) Warunków Szczególnych Umowy o dofinansowanie nie może być uznana za kwalifikowaną, ponieważ koszt ten został poniesiony w dniu 28.09.2018 r. (data wystawienia faktury), tj. przed datą wskazaną w Umowie o dofinansowanie (31.10.2018 r.), przed którą nie mogą być ponoszone koszty, na które ma być przeznaczona kwota dofinansowania.	Zalecenie nr 1 Uzyskać decyzje NFOŚiGW oraz uzgodnić warunki jakie należy spełnić w celu zakwalifikowania faktury VAT nr 57/09/2018 z dnia 28.09.2018 r. dotyczącej opracowania audytu oświetlenia lub wyłączyć z kosztów kwalifikowanych ww. fakturę.	31.12.2019 r.	Średni