

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

Departament Kontroli i Certyfikacji,

Oddział Kontroli EFRR

Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 03

KC-I.432.57.1.2023

„do sejmiku”

Kielce, dn. 19.03.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 10/N/III/RPO/2023/P

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”, realizowanego w ramach Działania 3.1 – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, III Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniach 14.02.-15.02.2023 r., oraz na dokumentacji dodatkowo dostarczonej przez Beneficjenta do dnia 09.11.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Działoszyce - Lider projektu

ul. Skalbmierska 5

28-440 Działoszyce

Gmina Michałów – Partner projektu

Michałów 115

28-411 Michałów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Stanisław Porada – Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

tel: 41 395 15 03

sek.kc@sejmik.kielce.pl

al. IX Wieków Kielc 4,

25-516 Kielce



3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

3 Oś priorytetowa – „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.1 – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.10.2017 r.
- zakończenie realizacji – 30.06.2022 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 20.08.2018 r. nr RPSW.03.01.00-26-0014/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 07.02.2023 r. przez w zastępstwie Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Pana Dariusz Kowalskiego, o numerze 10/N/III/RPO/2023:

- Główny Specjalista – Aneta Serweta (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Robert Wołowicz (*członek zespołu*).

10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielali:

- Pani Joanna Zajac - referent ds. gospodarowania odpadami gminnymi w Urzędzie Miasta i Gminy Działoszyce;

- Pani Anna Cieślik - referent ds. gospodarowania odpadami gminnymi w Urzędzie Miasta i Gminy Działoszyce;
- Pani Małgorzata Leszczyńska – Stawiarz – inspektor ds. funduszy europejskich i rozwoju gminy w Urzędzie Gminy Michałów.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych:

- Pan Stanisław Porada– Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce;

- Pani Henryka Gietka – Bębenek- Sekretarz Gminy Michałów

złożyli oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniach 14.02.-15.02.2023 r. dostarczyli i udostępnili kontrolującemu dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów” – dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.10.2017 r. do dnia 15.02.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych.

Stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, o którym mowa w art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.). Postępowanie oznaczone numerem referencyjnym GKRiOŚ.OZE.1.19 zostało przekazane Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 19.08.2019 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej z dnia 21.08.2019 r. pod numerem 2019/S 160-394008. Postępowanie dotyczyło wyboru wykonawcy na dostawę i montaż instalacji OZE w ramach Projektu „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”. Przedmiot zamówienia został podzielony na 2 zadania (części):

- a) Część 1 - dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych,
- b) Część 2 – dostawa i montaż kolektorów słonecznych.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie dla obu części w dniu 03.06.2020 r. umowy nr 1/2020 pomiędzy Zamawiającym Gminą Działoszyce a Wykonawcą Sanito Sp. z o.o. z siedzibą ul. Puławska 476, 02-884 Warszawa reprezentowaną przez Wiceprezesa Zarządu Pana Piotra Jacewicza. Wartość udzielonego zamówienia wynosiła: 3.971.919,24 zł brutto. Termin wykonania dokumentacji projektowej wraz ze skutecznym zgłoszeniem zamiaru wykonania robót budowlanych określono do dnia 15.06.2020 r, natomiast zakończenie robót budowlanych określono do dnia 26.06.2020 r.

Następnie stwierdzono, że strony sporządziły poniżej wymienione dokumenty dotyczące wprowadzenia zmian dla umowy nr 1/2020 z dnia 03.06.2020 r.:

- w dniu 01.06.2020 r. Beneficjent zawarł Porozumienie z Wykonawcą SANITO Sp. z o.o., dotyczące zmiany terminu realizacji przedmiotu umowy na 3,25 m-ca od dnia podpisania umowy. Integralną częścią zawartego Porozumienia był załącznik nr 1, w którym została ustalona treść Aneksu nr 1 do umowy, która nie została jeszcze zawarta w momencie podpisania porozumienia.

- w dniu 08.06.2020 r. sporządzono Aneks nr 1 dot. zmiany terminu wykonania umowy poprzez jego ustalenie na 3,25 miesiąca od daty zawarcia Umowy, natomiast termin oddania dokumentacji projektowej wyznaczono na dzień 30.06.2020 r.;

- w dniu 15.03.2021 r. sporządzono Aneks nr 2 dot. zmiany terminu realizacji przedmiotu umowy do dnia 31.05.2021 r., termin oddania dokumentacji projektowej wydłużono do dnia 14.05.2021 r. Aneksem tym dokonano aktualizacji wynagrodzenia Wykonawcy

w z/w ze zmianą ilości montowanych paneli fotowoltaicznych i solarów słonecznych. Na powyższą zmianę Beneficjent uzyskał zgodę od IZ RPOWŚ 2014 – 2020. Postanowienia Aneksu nr 2 wchodziły w życie z mocą wsteczną **od dnia 10.09.2020 r.**

Potwierdzeniem wykonania przedmiotu umowy jest zgłoszenie przez Wykonawcę pismem z dnia 31.05.2021 r., Zamawiającemu gotowości do odbioru końcowego wykonanych prac w ramach podpisanej umowy nr 1/2020 oraz protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji z dnia 28.06.2021 r.

Podczas weryfikacji dokumentacji dotyczącej powyższego postępowania, a także przedłożonych przez Beneficjenta zastrzeżeń do sporządzonej w dniu 26.10.2023 r. Informacji Pokontrolnej nr 10/N/III/RPO/2023, obejmując również dowody dostarczone przez Beneficjenta w dniu 09.11.2023 r., IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstąpiła od postawianego Beneficjentowi zarzutu naruszenia zapisów art. 144 ust 1 pkt 1 w zw. z art. 144 ust.1e Pzp w zw. z art. 7 ust.1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.) ustawy Pzp, polegającego na nieuprawnionej zmianie warunków albo co najmniej istotnej modyfikacji postanowień umowy nr 1/2020 w zakresie zmiany terminu realizacji przedmiotu zamówienia, co spowodowało w konsekwencji naruszenie zasady równego traktowania i uczciwej konkurencji wobec Wykonawców.

Jednakże, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 podnosi, iż sporządzona przez Beneficjenta jako Zamawiającego dokumentacja związana w przeprowadzeniu postępowania oraz zawarciem umowy w celu realizacji przedmiotu zamówienia zawierała **błędy i uchybienia**, które po dokładnym sprawdzeniu zakwalifikowano jako **uchybienia i błędy formalne nie mające wpływu na wynik przeprowadzonego postępowania**.

IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w wyniku analizy dokumentacji dla zawartej Umowy, ww. Porozumienia wraz załącznikiem nr 1 (wzór Aneksu nr 1) oraz zapisów Aneksu nr 2 ustaliła, że:

- nie wskazano podstawy prawnej dla zawartego porozumienia z dnia 01.06.2020 r. dot. zmiany terminu realizacji i wykonania przedmiotu zamówienia na 3,25 miesiąca od daty zawarcia Umowy;
- w treści Aneksu nr 1 stanowiącego integralną część porozumienia w § 1 powołano się na art. 144 ust. 1 pkt. 3 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.). Przywołany artykuł dotyczy (...) „zakazu zmian postanowień zawartej umowy lub umowy ramowej w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy”(…), co w świetle powyższego było działaniem

wprowadzającym w błąd, bowiem nie powinno przywoływać się zapisów dot. zmiany umowy pod względem zmiany terminu wykonania (zakończenia robót budowlanych) w sytuacji kiedy umowa na realizację przedmiotu zamówienia nie została zawarta. Aneks ten w swej treści nie zawierał daty jego zawarcia, numeru oraz daty zawarcia Umowy do której został sporządzony. W przedstawionej powyżej formie wzór Aneksu nr 1 został zaakceptowany i podpisany przez obie strony Porozumienia;

- przedstawiony Aneks nr 1 z dnia 08.06.2020 r. do umowy nr 1/2020 z dnia 03.06.2020 zawarty pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą w stosunku do wzoru Aneksu nr 1 załączonego pod porozumienie został zmieniony w treści § 1 poprzez dodanie zapisu (...), „natomiast termin oddania dokumentacji projektowej wyznacza się na 30.06.2020 r.”. Ponadto Kontrolujący wskazują, że dokument ten nie został podpisany przez żadną ze stron związanych umową nr 1/2020;

- zawarty w dniu 15.03.2021 r. Aneks nr 2 do umowy nr 1/2020 dotyczący m.in. zmiany terminu realizacji przedmiotu zamówienia w § 1 pkt. 3 stwierdza, iż określoną w § 3 ust. 1 pkt a) Umowy treść (...), „dokumentację projektową wraz ze skutecznym zgłoszeniem zamiaru wykonania robót budowlanych – do dnia 15.06.2020 r.” zastępuje się treścią „dokumentację projektową do dnia 14.05.2021 roku”.

Następnie w § 1 pkt. 4 Aneksu nr 2 zawarto zapisy, że określoną w § 3 ust. 1 pkt c) Umowy treść „zakończenie robót budowlanych do dnia 26.06.2020 roku” zastępuje się treścią „zakończenie robót budowlanych do dnia 31.05.2021 roku”.

W § 4 ww. Aneksu określono, że postanowienia Aneksu wchodzi w życie z dniem 10 września 2020 roku.

W zawartym Porozumieniu oraz w obu sporządzonych Aneksach do podpisanej umowy nr 1/2020 brak jest podpisów Zamawiającego i Wykonawcy na sporządzonym Aneksie nr 1 z dnia 08.06.2020 r. oraz rozbieżności dotyczące terminów wykonania dokumentacji projektowej czy chociażby ostatecznego terminu zakończenia robót budowlanych. Zawarty Aneks nr 2 w swej treści nie odnosi się do terminów określonych w Aneksie nr 1 (dokumentacja projektowa do 30.06.2020 r., zakończenie robót do 3,25 m-ca od daty zawarcia umowy) lecz przywołuje pierwotne terminy uwzględnione w Umowie nr 1/2020 (dokumentacja projektowa do 15.06.2020 r., zakończenie robót budowlanych do dnia 26.06.2020 r.). Termin obowiązywania Aneksu nr 2 z mocą wsteczną od dnia 10.09.2020 r. również nie wynika wprost z dokumentacji bowiem termin wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z umową obowiązywał do dnia 26.06.2020 r.

Zamawiający, który jest gospodarzem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego winien wykazać się profesjonalizmem i powinien dołożyć należytej staranności przy sporządzaniu dokumentacji w ramach przeprowadzonego postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, bowiem zarówno Beneficjent jak i Wykonawca swoimi działaniami tj.:

- a) pismem z dnia 18.11.2019 r. Zamawiający poinformował wykonawców o unieważnieniu postępowania na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 7 Pzp wskazując, że postępowanie obarczone jest wadami odnoszącymi się do postanowień SIWZ. Postępowanie odwoławcze prowadzone było przed Krajową Izbą Odwoławczą (KIO), która wyrokiem z dnia 12.12.2019 r. sygn.. KIO 2412/19 unieważniła czynność unieważnienia postępowania i zobowiązała Zamawiającego do dokonania czynności badania i oceny ofert;
- b) zaniechaniem przez Zamawiającego sporządzenia informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w przeprowadzonym postępowaniu zaraz po dokonaniu ponownej oceny ofert i upublicznieniu informacji o wynikach (przedstawienie punktacji przyznanej złożonym ofertom) dopiero w dniu 24.01.2020 r., **podkreślając**, że powyższe działanie jest rezultatem wykonania wyroku KIO. Natomiast informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty wynikająca z przepisów art. 92 ust.1 Pzp została sporządzona i opublikowana przez Beneficjenta dopiero w dniu 08.04.2020 r.;
- c) zaniechanie zaktualizowania przez Zamawiającego końcowego terminu realizacji umowy (w dokumentacji funkcjonował pierwotnie wyznaczony termin wynikający z zamieszczonego ogłoszenia tj. 15.12.2019 r.), co skutkowało także naruszeniem jakim jest wadliwość czynności prowadząca do niemożności spełnienia świadczenia wynikającego z umowy, bowiem zawarcie umowy po upływie terminu zakończenia jej realizacji, byłoby zawarciem umowy o świadczenie niemożliwe (art. 387 §1 ustawy Prawo cywilne („k.c.”) „Umowa o świadczenie niemożliwe jest nieważna”). Przewlekłość postępowania poskutkowała tym, że pierwotny termin zakończenia realizacji umowy tj. 15.12.2019 r. w rzeczywistości nałożył się na termin orzekania KIO w przedmiocie pierwotnego unieważnienia postępowania przez Zamawiającego.
- d) brakiem możliwości uzyskania przez Wykonawcę zabezpieczenia należytego wykonania zamówienia w związku ze sporem pomiędzy stronami (Zamawiającym a Wykonawcą - Sanito Sp. z o.o.) w kwestii ustalenia końcowego terminu realizacji przedmiotowej inwestycji;

- e) odmowami Wykonawcy wobec wystosowanych przez Zamawiającego zaproszeń dotyczących podpisania Umowy dla przeprowadzonego postępowania wynikającymi m.in. odwołań / skarg wnoszonych do KIO przez Sanito Sp. z o.o. (Odwołanie do KIO z dnia 09.03.2020 r.),
- f) opóźnieniami w przekazywaniu przez Zamawiającego kompletnej zamiennej listy lokalizacji w których miały być przeprowadzone prace montażowe, co powodowało u Wykonawcy utrudnienia w zakupie i dostawie urządzeń oraz materiałów;

doprowadzili do opóźnienia dotyczącego daty podpisania umowy w celu realizacji przedmiotu zamówienia oraz końcowego terminu jego realizacji.

Wobec powyższego, logiczne zdaje się być postępowanie Zamawiającego i Wykonawcy, którzy starali się tak uregulować przyszły stosunek zobowiązaniowy aby „uzdrowić” zaistniałą sytuację i nie narazić żadnej ze stron na negatywne skutki przyjęcia w umowie abstrakcyjnego terminu realizacji. Uzasadnione zdaje się być postępowanie, w którym strony, wiedząc, że pierwotny termin nie jest możliwy do zrealizowania wskazują nowy – realny termin realizacji przedmiotu umowy.

Biorąc pod uwagę wszelką pozyskaną dotychczas przez IZ RPWOŚ na lata 2014-2020 dokumentację wraz z korespondencją wynika, iż brak realizacji przedmiotu umowy w terminie nie wynika z przyczyn zależnych od wykonawcy a z opóźnień wynikających z niedostarczenia przez Zamawiającego kompletnej dokumentacji niezbędnej do realizacji przedmiotu umowy. Podkreślenia wymaga także fakt, iż od dnia ogłoszenia postępowania o zamówieniu aż do daty zawarcia umowy minęło 10 miesięcy.

Ponadto, Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 50 000,00 tysięcy złotych:

1. Beneficjent na podstawie zapytania o cenę z dnia 25.08.2021 r. o numerze GKRIÓŚ.OZE.ZP.1.2021 podpisał w dniu 06.09.2021 r. umowę nr 1/2021 z firmą „Elektro-Szyld” Wyrób i Montaż Reklam Wiesław Piasecki, ul. Legionów Piłsudskiego 4a, 32-800 Brzesko na przygotowanie projektu graficznego oraz wykonanie i montaż 4 szt. tablic informacyjnych dla projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”.

Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczania wniosków o płatność. W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 dokonał montażu instalacji OZE (kolektory słoneczne, instalacje fotowoltaiczne) na obiektach mieszkańców poniżej wymienionych Gmin:

- Gmina Działoszyce - zgodnie z Protokołem z dnia 28.06.2021 r. dot. odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji instalacji wykonanych w ramach umowy nr 1/2020 z dnia 03.06.2020 r. wykonano 51 zestawów kolektorów słonecznych oraz 107 instalacji fotowoltaicznych;

- Gmina Michałów - zgodnie z Protokołem z dnia 28.06.2021 r. dot. odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji instalacji wykonanych w ramach umowy nr 1/2020 z dnia 03.06.2020 r. wykonano 12 zestawów kolektorów słonecznych oraz 42 instalacji fotowoltaicznych.

Dokumentacja odbiorowa wraz ze szczegółowym wykazem zamontowanych instalacji OZE stanowi dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

2. Ewidencja środków trwałych wraz z dokumentami przyjęcia środków trwałych OT, obrotami dla kont 011, 080 dla zamontowanych instalacji OZE stanowi dowód nr 3 do Informacji Pokontrolnej.

3. Amortyzacja dla przyjętych w ramach realizacji środków trwałych jest naliczana i ujmowana w dokumentach księgowych Gmin objętych projektem jednorazowo pod datą 31 grudnia każdego roku. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane metodą liniową w stawkach odpowiadających kodom które są zgodne z klasyfikacją KŚT.

4. Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.

5. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

W II etapie dokonano oględzin zamontowanych instalacji OZE (Kolektory słoneczne, instalacje fotowoltaiczne) w ramach projektu pn. " Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów". Z przeprowadzonych czynności

sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta wraz z dokumentacją fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4 Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 5 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 63 szt. Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 63 szt.**
- 5) Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 149 szt. Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 149 szt.**

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 0,25 [MWt]**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 0,24 [MWt];
- 2) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 0,66 [MWe]**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 0,65 [MWe];
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 5) Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 130,32 [MWht/rok]**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 115,61 [MWht/rok];
- 6) Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 945,72 [MWhe/rok]**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 585,28 [MWhe/rok];
- 7) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 586,39 [tony równoważnika CO₂] (CI 34)**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 569,15 tony równoważnika CO₂;
- 8) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach(innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika.

Dokumentacja potwierdzająca realizację wskaźników rezultatu (audyt powykonawczy) stanowi dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

1. Ustalenia o średnim stopniu istotności:

W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania o udzielenie zamówienia szczegółowo opisanego w Ad. 2 niniejszej Informacji Pokontrolnej, IZ RPOWŚ 2014-2020 zaleca na przyszłość przestrzeganie umowy o dofinansowanie i **dochowanie większej staranności, terminowości oraz unikania uchybień i błędów proceduralnych** w trakcie opracowywania dokumentacji dotyczącej postępowań w przypadku realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych. oraz zamieszczanie

kompletnej dokumentacji z postępowania w module SL 2014 zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”.
2. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
3. Stwierdzono zamontowanie instalacji OZE (kolektory słoneczne, instalacje fotowoltaiczne) na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu zawartych we wniosku o dofinansowanie.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Stwierdzono, że do dnia sporządzenia Informacji Pokontrolnej z kontroli końcowej wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały zrealizowane.
6. W wyniku weryfikacji dokumentacji stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
7. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.01.00-26-0014/17 pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działoszyce i Michałów”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 13 stron. Natomiast 7 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli

tel: 41 395 15 03
sek.kc@sejmik.kielce.pl
al. IX Wieków Kielc 4,
25-516 Kielce



i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce. Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie informuje się, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Aneta Serweta

IMIĘ I NAZWISKO: Robert Wołowiec

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kier. cel. i Arch. fil. cel.
Dariusz Kowalski



Kontrolowany/a:
Stanisław Porada

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: KC-I.432.57.1.2023
Identyfikator dokumentu: 2485295
Nazwa dokumentu: INFORM. POKONT. GMINA DZIAŁOSZYCE
0014_17.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: 83a799da057b47e95cc560b48d9a8f76d4f2163dd
f333ca34dfa74a363509e20

Wydrukował(a): Aneta Serweta KC-I

Data wydruku: 2024-03-20 08:26:16


.....