

KC-I.432.100.1.2024

Kielce, dn. 16.04.2024 r.

Proszę o podpis i zwrot tego egzemplarza do Departamentu

Informacja Pokontrolna Nr 8/N/XII/RPO/2024/P

a/a

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.12.01.00-26-0044/20 pn.: „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap”, realizowanego w ramach Działania 12.1. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU, XII Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Samborcu w dniu 20.02.2024 r. oraz na dostarczonych w dniu 01.03.2024 r. dokumentach.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Samborzec

Samborzec 43

27-650 Samborzec

Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Ewa Drzazga – Zastępca Wójta

Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

2. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

XII Oś priorytetowa

Numer i nazwa Działania:

Działanie 12.1. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU

Nazwa realizowanego projektu:

„Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap”,

3. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu –18.04.2023 r.
- zakończenie realizacji projektu –22.12.2023r.

4. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

5. 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 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy o dofinansowanie nr RPSW.12.01.00-26-0044/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW. 12.01.00-26-0044/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap”,

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 8/N/XII/RPO/2024 wydanego w dniu 15.02.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

- Aleksandra Żelechowska – Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Robert Gmyr – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

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

- Pani Ewa Drzazga – zastępca wójta

Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Ewa Drzazga – zastępca Wójta złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW. 12.01.00-26-

0044/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap”,

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- Przestrzeganie procedur udzielania zamówień,
- Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,
- Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów,
- Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 27.04.2022 do dnia 20.02.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

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 12.01.00-26-0044/20 „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap”.

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr 12.01.00-26-0044/20, Zespół kontrolujący ustalił co następuje:

Beneficjent przeprowadził postępowanie nr 2023/BZP 00113980/01. Ogłoszenie zostało opublikowane w dniu 28.02.2023 r. Przedmiotem postępowania była kompleksowa głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 24.04.2023 r. umowy nr Ig.III.271.2.3.2024 - część 1 z firmą P.P.H.U Karoacza Cezary Luzak z siedzibą Konary 42, 27-640 Klimontów. Kwota 787 379,05 zł brutto. Termin wykonania 5 miesięcy od dnia podpisania umowy.

W dniu 18.04.2023 r. podpisano umowę nr Ig.III.271.2.3.2024 - część 2 z firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe Trans-Energo Połaniec Sp. z o.o. z siedzibą Zawada 26, 28-230 Połaniec. Kwota 873 361,22 zł brutto. Termin wykonania 5 miesięcy od dnia podpisania umowy.

W dniu 25.05.2023 r. podpisano umowę nr Ig.III.271.2.3.2024 - część 3 z firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe Trans-Energo Połaniec Sp. z o.o. z siedzibą Zawada 26, 28-230 Połaniec. Kwota 362 363,09 zł brutto. Termin wykonania 5 miesięcy od dnia podpisania umowy.

W dniu 18.04.2023 r. podpisano umowę nr Ig.III.271.2.3.2024 - część 4 z firmą PZ-Budowa Patrycja Żyła z siedzibą ul. Kołłątaja 6/22, 28-200 Staszów. Kwota 317 000,00 zł brutto. Termin wykonania 5 miesięcy od dnia podpisania umowy.

Przedmiot umowy został zrealizowany w terminie. Cz. 1 Protokół odbioru z dnia 12.10.2023 r., Cz. 2 Protokół odbioru z dnia 06.10.2023 r., Cz.3 Protokół odbioru z dnia 06.11.2023 r., Cz.4 Protokół odbioru z dnia 06.10.2023 r.

Lista sprawdzająca zgodność z zasadami udzielania zamówień publicznych stanowi dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczowej dokumentacji Zespół kontrolny stwierdził:

- 1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;
- 2) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej (dowód nr 3).

Ponadto Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

W drugim etapie kontroli dokonano oględzin budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec (dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 4).

W ramach przedmiotowego projektu przeprowadzono termomodernizację czterech budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec: Szkoły Podstawowej w Złotej, Szkoły Podstawowej w Śmiechowicach oraz strażnic Ochotniczych Straży Pożarnych w Zajeziorku i Samborcu. W ramach prac zrealizowano ocieplenie budynków, wymianę okien, drzwi, oświetlenia na energooszczędne LED, przebudowę systemu grzewczego, montaż instalacji fotowoltaicznej. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 5).

Adn. 4

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 zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] Wartość docelowa wynosi 4,00 wskaźnik wykonano na poziomie 4,00,
2. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika,
3. Liczba osób objętych szkoleniami/ doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] nie zakładano realizacji wskaźnika,
4. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (szt.) – nie zakładano realizacji wskaźnika,
5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] nie zakładano realizacji wskaźnika,
6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] Wartość docelowa wynosi 4,00 wskaźnik wykonano na poziomie 4,00,
7. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²]. Wartość docelowa wynosi 2 750,05 m² - wskaźnik wykonano na poziomie 2 750,05 m²,
8. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]. Wartość docelowa wynosi 4,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 4,00;

Dokumentacja otrzymana od Beneficjenta potwierdzająca realizację powyższych wskaźników stanowi dowód nr 6.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa 15,52 – nie osiągnięto wskaźnika;
2. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) tony równoważnika CO₂ - wartość docelowa 86,76 – nie osiągnięto wskaźnika;
3. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] – wartość docelowa 446 470,00- nie osiągnięto wskaźnika;
4. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - wartość docelowa 1 221,88 – nie osiągnięto wskaźnika,
5. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - wartość docelowa 1 100,00 – nie osiągnięto wskaźnika,
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
7. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika,
8. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC]- nie zakładano realizacji wskaźnika,
9. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy-pozostałe formy[EPC]- nie zakładano realizacji wskaźnika.

Adn. 5

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.12.01.02.00-26-0044/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

1.Ustalenie o wysokiej istotności:

Zgodnie z założeniami projektu, Beneficjent w wyniku realizowanego projektu powinien osiągnąć zakładane wskaźniki rezultatu na poziomie deklarowanym w wniosku o dofinansowanie. Podczas czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął kluczowych wskaźników rezultatu pn.:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok].

2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok].
3. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).
4. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].
5. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok]

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie ww. wskaźników nie później niż w terminie **do dnia 22 grudnia 2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty potwierdzające ich realizację.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu RPSW.12.01.00-26-0044/20 pn.: „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap” stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie.
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie RPSW.12.01.00-26-0044/20 oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*



4. Stwierdzono, że do dnia kontroli zakładane wskaźniki produktu zostały zrealizowane.
5. Beneficjent nie zrealizował zakładanych wskaźników rezultatu.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała rekomendacje i zalecenia pokontrolne szczegółowo opisane w Rozdziale V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.12.01.00-26-0044/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Samborzec-II etap” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 8 stron a także 7 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, ul. IX Wieków Kielc 4 25 – 516 Kielce.

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.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: ALEKSANDRA ŻELECHOWSKA... [REDACTED]

IMIĘ I NAZWISKO: ROBERT GMYR *nie przetrwała nieobecności pracownika*

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji

[REDACTED]

Kontrolowany/a:

WÓJTA GMINY
[REDACTED]
mgr [REDACTED] ld Surowiec

Strona 8 z 9

tel.: 41 395 15 00
fax: 41 395 16 79
sekretariat.KC@sejmik.kielce.pl
al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce

p.o. Kierownika
Oddziału Kontroli EFRR

[REDACTED]
Robert Żeleja

INFORMACJA POKONTROLNA NR 8/N/XII/RPO/2024