Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
Departament Kontroli i Certyfikacji
aleja IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce
telefon 41 395 15 00
fax 41 395 16 79
e-mail sekretariat.KC@sejmik.kielce.pl

KC-I.432.97.1.2024 Kielce, dn. 15.04.2024 r.

**Informacja Pokontrolna** **Nr 22/N/III/RPO/2024**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”, realizowanego w ramach Działania 3.3. Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym, III Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Gminie Secemin w dniu 15.02.2023 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Secemin

ul. Struga 2,

29-145 Secemin

Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

**II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:**

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Tadeusz Piekarski – Wójt Gminy Secemin

Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III Oś priorytetowa

Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.3. Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym

1. Nazwa realizowanego projektu:

*„*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin*”*

1. Okres realizacji projektu:

* rozpoczęcie realizacji projektu – 01.01.2021r.
* zakończenie realizacji projektu –30.11.2023r.

1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. 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.03.03.00-26-0010/20-00 z późn. zm. o  dofinansowanie projektu nr RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 22/N/III/RPO/2024 wydanego w dniu 09.02.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli   
i Certyfikacji:

* Małgorzata Kowalczyk – Główny Specjalista ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
* Agnieszkę Piwnik-Piecyk – Główny Specjalista ***(członek zespołu kontrolnego)***.

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

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

* Martyna Grzesik – pracownik UG Secemin,
* Monika Lecińska - pracownik UG Secemin

Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Tadeusz Piekarski – Wójt Gminy Secemin złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”.

**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 24.03.2022r. do dnia 15.02.2024 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. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”.

**Adn. 2**

**Przestrzeganie procedur udzielania zamówień**

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu   
nr 03.03.00-26-0010/20, Zespół kontrolujący ustalił co następuje:

1. W ramach kontroli Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego nr 2203/BZP 00167997 wszczęte w dniu 06.04.2023r., które dotyczyło robót budowlanych dotyczących termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin. Zamówienie podzielono na 5 części i dotyczyło 5 budynków a mianowicie:

- Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Bichniów,

- Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzozowa,

- Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Czaryż,

- Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuczków,

- Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Wałkonowy Dolne.

Efektem rozstrzygnięcia postepowania było podpisanie w dniu 24.05.2023r. umowy   
nr 58/CRU/2023 na łączną wartość inwestycji 2.838.722,81zł brutto z Firmą Usługową   
GER-BUD Grzegorz Kucharek ul. Struga 1A, 29-145 Secemin.

Zamawiający do umowy podstawowej zawarł 2 aneksy a mianowicie.

* Aneks nr 1 z dnia 08.08.2023r. zwiększający zakres rzeczowy przedmiotu umowy   
  o roboty dodatkowe nieujęte w dokumentacji kosztorysowo-obmiarowej a tym samym zwiększył wartość umowy do kwoty 3.401.197,69 zł brutto. Na potwierdzenie konieczności wykonania robót dodatkowych sporządzono Protokół konieczności   
  w dniu 20.07.2023r. wraz z kosztorysami ofertowymi na roboty dodatkowe dotyczące: wykonania schodów zewnętrznych, podjazdy do budynku, wykonanie izolacji stropu pod ostatnią kondygnacją, roboty wewnętrzne - malowanie wewnątrz budynku, wykonanie tarasu zewnętrznego, zamontowanie instalacji odgromowej, roboty montażowe, montaż parapetów wewnętrznych, wykonanie oraz montaż napisów na ścianie zewnętrznych dla 5 budynków a mianowicie:

- świetlicy wiejskiej w miejscowości Bichniów,

- świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzozowa,

- świetlicy wiejskiej w miejscowości Czaryż,

- świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuczków,

- świetlicy wiejskiej w miejscowości Wałkonowy Dolne.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej w zawarciem Aneksu nr 1 stwierdzono, że zmiany dokonano na podstawie przepisu art. 455 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp. oraz zapisów § 13 Umowy nr 58/CRU/2023.

* Aneks nr 2 z dnia 08.09.2023r., w którym przedłużono termin wykonania zamówienia o 30 dni do dnia 29.10.2023r. dla budynków: świetlicy wiejskiej w miejscowości Bichniów, świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzozowa, świetlicy wiejskiej   
  w miejscowości Czaryż z powodu wystąpienia konieczności wykonania robót dodatkowych wynikających z Aneksu nr 1 z dnia 08.08.2023r.

W toku kontroli ustalono, że zmiany dokonano na podstawie przepisu art. 455 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp. oraz zapisów § 13 Umowy nr 58/CRU/2023.

Przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z zawartą umową, co potwierdza   
5 Protokołów odbioru końcowego robót budowlanych wraz kosztorysami powykonawczymi.

Postępowanie zostało zweryfikowane w oparciu o listę sprawdzającą stanowiącą dowód nr 2. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

1. Postępowanie na usługi pełnienia pełnobranżowego nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem prac budowlanych w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” zostało przeprowadzone w trybie zapytania ofertowego   
   w oparciu o Regulamin udzielania zamówień publicznych w Gminie Secemin poniżej 130 tyś. zł., art.2 ust.1 pkt 1 ustawy Pzp oraz pkt 6.5.1 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 z dnia 21 grudnia 2020r.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 12.05.2023r., w ramach którego wysłano zapytanie ofertowe do potencjalnych oferentów oraz opublikowano na BIP Gminy Secemin.

W efekcie przeprowadzonego postępowania wpłynęły 3 oferty i w dniu 22.05.2023r. Zamawiający zawarł Umowę nr CRU57/RG/2023 z PW INWEST Obsługa Inwestycji Wojciech Płeszka Os. Na Stoku 50/19, 25-437 Kielce na kwotę 13.530,00 zł brutto.

Zamawiający dokonał zapłaty za wykonanie przedmiotu zamówienia w dniu 30.11.2023r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego 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 rzeczonej dokumentacji Zespół kontrolny stwierdził:

1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

W ramach przedmiotowego projektu przeprowadzono prace termomodernizacyjne w budynku OSP   
w miejscowości Bichniów, w budynku OSP w miejscowości Brzozowa, w budynku OSP   
w miejscowości Czaryż, w budynku OSP w miejscowości Kuczków, w budynku OSP w miejscowości Wałkonowy Dolne. Zakres prac obejmował modernizację instalacji c.o., docieplenie ścian, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, montaż instalacji fotowoltaicznych, modernizację oświetlenia.

3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej (dowód nr 3).

Ponadto Zespół Kontrolujący 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 5 budynków OSP (dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 4).

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 gospodarstw domowych z lepszą klasa zużycia energii (gospodarstwa domowe) (CI 31) - nie zakładano realizacji wskaźnika;

2.Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb 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 projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób   
z niepełnosprawnościami ( szt.) – nie zakładano realizacji wskaźnika;

5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]. Wartość docelowa wynosi 5,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 5,00;

7. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]. Wartość docelowa wynosi 5,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 5,00;

8.Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]. Wartość docelowa wynosi 5,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 5,00;

9. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2]. Wartość docelowa wynosi 1 590,95 m2 - wskaźnik wykonano na poziomie 1 590,95 m2;

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

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

1.Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - wartość docelowa 2 060,62 – nie osiągnięto wskaźnika;

2.Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa 14,76 – nie osiągnięto wskaźnika;

3.Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

4.Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

5.Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34) tony równoważnika CO2 - wartość docelowa 236,31 – nie osiągnięto wskaźnika;

6.Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

7.Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

8.Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) kWh/rok - wartość docelowa 760 877,78 – nie osiągnięto wskaźnika;

9.Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - wartość docelowa 2 378,99 – nie osiągnięto 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. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” 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 rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) kWh/rok.

5.Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/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 30 listopada 2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągniecia 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 o dofinansowanie oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

**P O D S U M O W A N I E:**

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” 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. 03.03.00-26-0010/20 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 Rozdziele V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 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:** MAŁGORZATA KOWALCZYK……………… ………………...………….

**IMIĘ I NAZWISKO:** AGNIESZKA PIWNIK-PIECYK…………….. ………………………………

**Kontrolowany/a:**

……………………