

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju
Regionalnego,
Oddział Kontroli EFRR
Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 00

EFRR-VIII.432.63.1.2024

Do zwrotu

Kielce, dn. 18.06.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 12/N/XII/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr **RPSW.12.01.00-26-0030/20** pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II”, realizowanego w ramach Działania 12.1 „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU”, 12 Osi priorytetowej „REACT-EU dla Świętokrzyskiego”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu jego realizacji w dniu 17.04.2024 r. oraz na podstawie dokumentów dostarczonych pocztą elektroniczną do dnia 21.05.2024 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Nowy Korczyn
ul. Krakowska 1
28-136 Nowy Korczyn

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa – gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Paweł Zagaja – Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Korczyn

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

XII Oś priorytetowa „REACT-EU dla Świętokrzyskiego”

4. Numer i nazwa Działania:



12.1 „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU”

5. Nazwa realizowanego projektu:

6. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II”

7. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 01.01.2021 r.
- zakończenie realizacji projektu – 22.12.2023 r.

8. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

9. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy 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 nr RPSW.12.01.00-26-0030/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu RPSW.12.01.00-26-0030/20 pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II”.

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia wydanego w dniu 11.04.2024 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego pełniącego obowiązki Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji o numerze 12/N/XII/RPO/2024:

- Monika Cebulska - Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Krzysztof Piotrowski - Wójcik - Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, wyjaśnień i informacji udzielał Pan Łukasz Curyło – Kierownik ZITŚ Miasta i Gminy Nowy Korczyn

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Piotr Strach – Z-ca Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Korczyn złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 17.04.2024 r., dostarczył i udostępnił Kontrolującym

dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.12.01.00-26-0030/20 pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II”.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

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

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.01.2021 r. do dnia 17.04.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

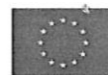
Adn. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

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.12.01.00-26-0030/20 pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II”.

Adn. 2 Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.

Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził dwa niżej wymienione postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. Postępowanie w trybie określonym w art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710), zwanej dalej „ustawa Pzp”, które zostało wszczęte w dniu 16.02.2023 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2023/BZP 00097925/01 i dotyczyło *wyboru wykonawcy dla zadania pn. „Modernizacja infrastruktury kulturalnej na terenie Gminy Nowy Korczyn – powt.”*. Zamówienie zostało podzielone na cztery części:



Część 1: Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej i OSP w Brzostkowie i w Starym Korczynie oraz roboty budowlane w świetlicy wiejskiej w Brzostkowie i Starym Korczynie;

Część 2: Przebudowa Biblioteki Centrum Kultury w Nowym Korczynie;

Część 3: Zakup komputerów i sprzętu elektrotechnicznego do Biblioteki Centrum Kultury w Nowym Korczynie;

Część 4: Zakup wyposażenia do Biblioteki Centrum Biblioteki Centrum Kultury w Nowym Korczynie.

W odpowiedzi na opublikowane ogłoszenie o zamówieniu na wykonanie części nr 1 wpłynęły dwie oferty, oferty na pozostałe części zamówienia nie wchodzą w zakres rzeczowy projektu nr RPSW.12.01.00-26-0030/20. Efektem rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania w zakresie części 1 było podpisanie w dniu 11 kwietnia 2023 r. umowy nr 25/2023 pomiędzy Beneficjentem a Zakładem Remontowo - Budowlanym Andrzej Olesiński Wolica 33, 28-100 Busko Zdrój na kwotę 1 611 000,00 zł brutto. Termin wykonania i odbioru robót - 7 miesięcy od daty podpisania umowy. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej powyższego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono nieprawidłowości. Lista sprawdzająca stanowi dowód nr 2 do niniejszej informacji pokontrolnej.

2. Zamówienie dotyczące Inspektora Nadzoru zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń IZ RPOWŚ na lata 2014-2020.

Adn. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono że:

1. Beneficjent poddał termomodernizacji budynek świetlicy wiejskiej i OSP w Brzostkowie i w Starym Korczynie. Zakres prac obejmował modernizację instalacji c.o., docieplenie ścian zewnętrznych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, montaż instalacji fotowoltaicznych oraz modernizację oświetlenia. Wykonane roboty budowlane na podstawie umowy nr 25/2023 z dnia 11.04.2023r. zostały zrealizowane w terminie i odebrane protokołami rzeczowo – finansowego odbioru końcowego, które zostały sporządzone w dniu 07.12.2023r., co stanowią dowód nr 3.

Ponadto Beneficjent posiada zaświadczenia potwierdzające możliwość przyłączenia mikroinstalacji zlokalizowanej w OSP Brzostków oraz w OSP Stary Korczyn do sieci, co stanowi dowód nr 4.

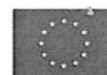
2. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Dokumentacja księgowa stanowi dowód nr 5.
3. Zespół Kontrolujący potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.
4. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta oraz wykonano dokumentację fotograficzną (dowód nr 6).

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 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 przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 2 szt. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 2 szt.;
6. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 2 szt. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 2 szt.;
7. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 2 szt. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 2 szt.;



8. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 832,29 m². Docelowa wartość wskaźnika wynosi 832,29 m²;

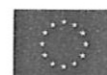
Dokumentacja potwierdzająca stopień realizacji wskaźników produktu stanowi dowód nr 7.

Wskaźniki rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 950,17 GJ/rok;
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1,54 MWh/rok;
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) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 108,80 tony równoważnika CO₂;
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) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 319 439,72 kWh/rok;
9. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 992,09 GJ/rok.

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.12.01.00-26-0030/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.



V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

1. Zespół kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:

- ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok],
- ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
- szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34),
- zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32),
- zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21 grudnia 2022r. 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.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Dokumentację potwierdzającą realizację zaleceń pokontrolnych należy dostarczyć do siedziby Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, bud. „AQUA”.

Niewykonanie zalecenia we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.12.01.00-26-0030/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na

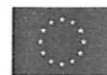


terenie gminy Nowy Korczyn – etap II” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

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.12.01.00-26-0030/20 pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II”.
- 2) Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych w ramach projektu.
- 3) Stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli końcowej zrealizował zakładane wskaźniki produktu.
- 4) Beneficjent nie zrealizował następujących zakładanych wskaźników rezultatu:
 - Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok];
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34);
 - Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32);
 - Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].
- 5) Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.12.01.00-26-0030/20 pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
- 6) IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowania zalecenie pokontrolne, które zostały opisane w rozdziale V. Rekomendacje i zalecenia pokontrolne.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.12.01.00-26-0030/20 pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków pełniących ważne funkcje



społeczne na terenie gminy Nowy Korczyn – etap II” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 9 stron oraz 8 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, al. 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:

IMIE I NAZWISKO: Monika Cebulska.....

IMIE I NAZWISKO: Krzysztof Piotrowski – Wójcik

Kontrolowany/a:

B U Z

Gmina Nowy Korczyn
ul. Krakowska 1, 28-136 Nowy Korczyn
woj. świętokrzyskie
NIP 655-18-75-335 Regon 291010429

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu
Funduszy Europejskich

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: EFRR-VIII.432.63.1.2024
Identyfikator dokumentu: 2621247
Nazwa dokumentu: INFORMACJA POKONTROLNA NOWY
KORCZYN.DOC
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: be9beb7b17054ff7f68982fe70b7ddfd0e64a098e
a72a53a8d8ed9945977e970

Wydrukował(a): Monika Cebulska EFRR-VIII

Data wydruku: 2024-06-19 08:41:56

Podpisy dokumentu:



Hubert Zieja

Data podpisu: 2024-06-18 18:03:23

Rodzaj podpisu: Kwalifikowany podpis elektroniczny

Numer certyfikatu: 578056880369521483287040566082506559304071961522

Wystawca certyfikatu: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.