

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
Al. IX Wieków 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 04

KC-I.432.9.1.2024

Kielce, dn. 06.03.2023 r.

11 Do zwrotu

Informacja Pokontrolna Nr 3/N/III/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. „Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów”, realizowanego w ramach Działania 3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, 3 Osi priorytetowej – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji w dniu 15.01.2024 r. oraz na dokumentach dosłanych w systemie SL do dnia 06.03.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

GMINA JĘDRZEJÓW

Ul. 11 Listopada 33 a

28-300 Jędrzejów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Marcin Piszczek- Burmistrz Miasta Jędrzejowa

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

3 Oś priorytetowa – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

4. Numer i nazwa Działania:

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

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 20.10.2018 r.
- zakończenie realizacji – 30.11.2023 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818 t.j.) oraz § 14 Umowy z dnia 29.03.2022 r. nr RPSW.03.01.00-26-0007/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. "Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów".

9. 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 08.01.2024 r. przez w zastępstwie p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Huberta Zięję, o numerze 3/N/III/RPO/2024:

- Główny Specjalista – Anna Zapała-Śledź (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Agnieszka Piwnik-Piecyk (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Grzegorz Maruszak – Inspektor w Wydziale Inwestycji i Utrzymania Infrastruktury Technicznej.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Marcin Piszczek- Burmistrz Miasta Jędrzejowa złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 15.01.2024 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. "Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów" 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 z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,

- 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,
- 6) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 20.10.2017 do dnia 15.01.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. „Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów” stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. ”Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów”.

Ad.2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

W ramach wydatków kwalifikowalnych w projekcie Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie o udzielenie zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego:

1. Postępowanie, którego przedmiotem była instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw domowych z terenu miasta i gminy Jędrzejów. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 09.09.2022 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2022/S 174-489691. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu 28.12.2022 r. umowy nr 382/2022 z firmą PRO-ECO SP. Z O.O. na kwotę 3 081 821,88 zł brutto.

Ponadto stwierdzono, że w dniu 25.07.2022 r. sporządzono aneks nr 1 do w/w umowy zmieniający lokalizację wykonania instalacji. Wprowadzona w/w aneksem zmiana jest zgodna z art. 455 ust. 1 pkt 1 Pzp.

Protokół końcowy odbioru prac z dnia 03.08.2023 r. potwierdza terminowe wykonanie prac.

Lista sprawdzająca do zamówienia stanowi dowód 2 do ww. informacji pokontrolnej.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.



Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

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.

W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin wykonanych robót w ramach projektu pn. "Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów". Powyższe wydatki zostały wpisane do ewidencji środków trwałych, która stanowi dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej. Amortyzacja środków trwałych zakupionych w ramach projektu została ujęta w sposób prawidłowy.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.

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

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.03.01.00-26-0007/17 pn.: "Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów".

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 tego wskaźnika;
2. Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowej [osoby]- nie zakładano realizacji tego wskaźnika;

3. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
4. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 113 szt. Wskaźnik zrealizowano, tj. wybudowano 113 jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE;

Wskaźniki rezultatu:

1. Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 0,79 MWe. Wskaźnik zrealizowano tj. dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych wyniosła 0,79 MWe;
2. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
4. Produkcja energii elektrycznej nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 822,90 MWhe/rok. Nie zrealizowano wskaźnika;
5. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] 9CI 34) - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 591,66 tony równoważnika CO₂. Nie zrealizowano wskaźnika;
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;

Dokumenty potwierdzające poziom realizacji wskaźników stanowią dowód nr 5 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował do zakładanych poziomów następujących wskaźników rezultatu:

- Produkcja energii elektrycznej nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok]
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] 9CI 34)

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 21.12.2020 r.

reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu 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 wskaźników rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady w okresie 14 m-cy od zakończenia realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca zrealizowanie i udokumentowanie ww. wskaźników nie później niż w terminie do dnia 30 listopada 2024 r.

Dokumentację potwierdzającą realizację zaleceń pokontrolnych należy dostarczyć w terminie **14 dni** od ich zrealizowania do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, bud. „AQUA”, 4p.

Niewykonanie zalecenia we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn.: „Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów” 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.03.01.00-26-0007/17 pn. „Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych w ramach projektu postępowań o udzielenie zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. „Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent osiągnął zakładane wskaźniki produktu.
5. Beneficjent nie osiągnął następujących wskaźników rezultatu
- Produkcja energii elektrycznej nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok]



- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] 9CI 34).

Pozostałe zakładane wskaźniki rezultatu zostały zrealizowane.

6. IZ RPOWŚ sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.01.00-26-0007/17 pn. „Odnawialne źródła energii na terenie miasta i gminy Jędrzejów”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce bud. „AQUA”. 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: Anna Zapła-Śledź [redacted]

IMIĘ I NAZWISKO: Agnieszka Piwnik-Piecyk [redacted]

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji
[redacted]
Dariusz Kowalski

Kontrolowany/a:

[redacted]
mgr Marcin Piszczek

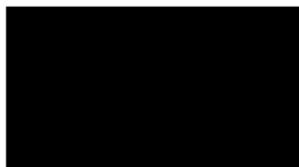


Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu:	KC-I.432.9.1.2024
Identyfikator dokumentu:	2465579
Nazwa dokumentu:	INFO.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu:	e7c9b7ca6e75bbb26a20805f05d5f4a2b42225f3f c8d02f394da6698eb13b5e4

Wydrukował(a): Anna Zapala-Śledź KC-I

Data wydruku: 2024-03-08 07:57:08



.....