



Krajowa Administracja
Skarbowa

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach

**Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA**

2601-ICE.52.32.2019.5

Podsumowanie ustaleń

dokonanych w projekcie nr RPSW.03.03.00-26-0067/16

pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”

w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

Kielce, dnia 16 października 2019 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 17.09.2019 r. do 15.10.2019 r. w:

Powiecie Opatowskim

ul. Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów

NIP: 8631684710

w zakresie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0067/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”,

numer wniosku o płatność: RPSW.03.03.00-26-0067/16-007.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Kielcach (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>	<i>Data prowadzenia czynności w Instytucji Zarządzającej</i>
Iwona Domagała	Główny specjalista	08 -09.10.2019 r.	17-30.09.2019 r. 02-07.10.2019 r.
Tomasz Pawłowski	Kierownik Działu	08.10.2019 r.	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru, określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Regulamin dwuetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.03.03.00-IZ.00-26-075/16 w ramach Osi Priorytetowej 3 – Efektywna i zielona energia Działania 3.3 *Poprawa efektywności energetycznej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w sektorze publicznym i mieszkaniowym* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 dla projektów realizowanych w zakresie głębokiej modernizacji energetycznej budynków użyteczności publicznej (Załącznik do Uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 1970/16 z dnia 24.11.2016 roku).
- 2) Ogłoszenie o konkursie zamkniętym nr: RPSW.03.03.00-IZ.00-26-075/16, zamieszczone na stronie internetowej IZ RPO WŚ www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl.

- 3) Wydruk z LSI, potwierdzający przesłanie wniosku o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0067/16 w formie elektronicznej w systemie LSI w dniu 30.01.2017 r.
- 4) Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0067/16, dotyczący projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”, złożony w dniu 30.01.2017 r. przez Beneficjenta Powiat Opatowski, ul. Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów, w Sekretariacie Naboru Wniosków II IZ RPOWŚ 2014-2020.
- 5) Załączniki do wniosku o dofinansowanie I etap, w tym m.in.:
 - a) Studium Wykonalności Inwestycji „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” ze stycznia 2017 r.
 - b) Kosztorys uproszczony inwestycji ze stycznia 2017 r.
 - c) Oświadczenie z dnia 30.01.2017 r. podpisane przez Wójta Gminy Wojciechowice, Burmistrza Miasta i Gminy Ożarów, Wójta Gminy w Iwaniskach o adresach stron internetowych, na których zamieszczony jest Plan Gospodarki Niskoemisyjnej w zakresie termomodernizacji budynków objętych inwestycją: Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Sulejowie, DPS w Zochcinku, Budynek C przy ul. Szpitalnej 1 w Opatowie, DPS w Sobowie, Placówka Opiekuńczo –Wychowawcza w Ożarowie.
 - d) Oświadczenie o niedokonywaniu prac remontowych polegających na odtworzeniu funkcji budynku z dnia 30.01.2019 r.
 - e) Oświadczenie – zobowiązanie do przeprowadzenia w terminie 14 miesięcy od zakończenia realizacji inwestycji objętej wnioskiem o dofinansowanie, audytu energetycznego ex-post.
 - f) Oświadczenie o nie prowadzeniu działalności zarobkowej w zakresie transportu drogowego towarów z dnia 30.01.2017 r.
 - g) Audyty energetyczne budynków:
 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie. Sobów 117, 27-530 Sobów:
 - Audyt energetyczny budynku - budynek administracyjny – nr opracowania 29/16,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku administracyjnym,
 - Audyt energetyczny budynku - budynek kobiet – nr opracowania 30/16,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku kobiet,
 - Audyt energetyczny budynku – budynek kuchni ze stołówką – nr opracowania 35/16,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku kuchni ze stołówką,
 - Audyt energetyczny budynku - budynek mężczyzn – nr opracowania 27/16,

- Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku mężczyzn,
 - Audyt energetyczny budynku - budynek kotłowni – nr opracowania 32/16,
 - Audyt energetyczny budynku - budynek portierni – nr opracowania 34/16,
 - Audyt energetyczny budynku - budynek pralni – nr opracowania 36/2015,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku pralni z garażami,
 - Audyt energetyczny budynku — budynek Hydroforni - nr opracowania 33/2016,
 - Audyt energetyczny budynku — budynek Gospodarczy - nr opracowania 31/2016,
 - Audyt energetyczny – Termomodernizacja lokalnej sieci ciepłowniczej- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie.
- Placówka Opiekuńczo –Wychowawcza w Ożarowie. Os. Wzgórze 57a, Ożarów:
- Audyt energetyczny budynku – Budynek użyteczności publicznej , Os. Wzgórze 57a, Ożarów– nr opracowania 134/2016,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku Os. Wzgórze 57a, Ożarów,
- Budynek C przy szpitalu w Opatowie. ul. Szpitalna 4, Opatów:
- Audyt energetyczny budynku – Budynek C ul. Szpitalna 4 w Opatowie – nr opracowania 133/2016,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. Budynku C,
- Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Sulejowie. Sulejów 69, 27-515 Tarłów:
- Audyt energetyczny budynku – Budynek pralni z magazynem – nr opracowania 135/2016,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku pralni z magazynem,
 - Audyt energetyczny budynku – Szkoła – nr opracowania 136/2016,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku Szkoły,
 - Audyt energetyczny budynku – Internat – nr opracowania 137/2016,
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” w ww. budynku Internatu,
- DPS w Zochcinku. Zochcinek 42. 27-500 Opatów:

- Audyt energetyczny budynku- Budynek zamieszkania zbiorowego, Zochcinek 42, 27-500 Opatów- Budynek A,
 - Audyt energetyczny budynku - Dom Pomocy Społecznej, Zochcinek 42, 27-500 Opatów- Budynek B,
 - Audyt energetyczny budynku- Budynek zamieszkania zbiorowego - Dom Pomocy Społecznej- Budynek, Zochcinek 42, 27-500 Opatów- Budynek 5.
- h) Analiza dla poszczególnych obiektów - Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych.
- i) Aktualizacje audytów energetycznych z 2018 r:
- Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Sulejowie – Szkoła, z dnia 30.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Sulejowie – Internat, z dnia 30.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Sulejowie – Budynek pralni z magazynem, z dnia 30.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – Budynek Administracyjny z dnia 13.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – Budynek Kobiet, z dnia 13.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – Kuchnia ze stołówką, z dnia 13.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – Budynek mężczyzn, z dnia 13.03.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego” Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – Budynek pralni z garażami, z dnia 13.03.2018 r.
 - Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie - budynek kuchni ze stołówką – nr opracowania 17/2018,
 - Audyt energetyczny budynku - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – budynek kobiet – nr opracowania 16/2018,
 - Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie - budynek mężczyzn – nr opracowania 18/2018,
 - Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie - Hydrofornia – nr opracowania 22/2018,

- Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – budynek pralni – nr opracowania 21/2018,
 - Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – budynek portierni– nr opracowania 15/2018,
 - Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – budynek kotłowni – nr opracowania 19/2018,
 - Audyt energetyczny budynku – Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – budynek administracyjny– nr opracowania 21/2018,
 - Audyt energetyczny budynku – Budynek C ul. Szpitalna 4 w Opatowie – nr opracowania 133/2016, data opracowania 11.12.2017 r. wraz z formularzem wprowadzenia zmian w projekcie,
 - Audyt energetyczny budynku – Budynek C ul. Szpitalna 4 w Opatowie – nr opracowania 133/2016, data opracowania 27.09.2018 r.
 - Audyt efektywności energetycznej „Modernizacja oświetlenia wewnętrznego”- Budynek C ul. Szpitalna 4 w Opatowie z dnia 27.09.2018 r.
- 6) Pismo IZ z dnia 28.02.2017 r. informujące beneficjenta, że wniosek przeszedł pozytywnie weryfikację wymogów formalnych i został zakwalifikowany do oceny formalnej, oraz, że podczas oceny formalnej stwierdzono błędy wymagające poprawy.
 - 7) Pismo beneficjenta z dnia 20.03.2017 r. przesyłające poprawiony wniosek o dofinansowanie oraz wyjaśnienia i uzupełnienia zgodnie z uwagami IZ.
 - 8) Poprawiony wniosek o dofinansowanie przesłany w dniu 20.03.2017 r. wraz z aneksem nr 1 do Studium wykonalności.
 - 9) Karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie I etap z dnia 21.03.2017 r.
 - 10) Pismo IZ z dnia 31.03.2017 r. informujące beneficjenta, że po skorygowaniu uchybień wniosek został zaakceptowany pod względem formalnymi zostanie przekazany do oceny merytorycznej.
 - 11) Pismo IZ z dnia 06.06.2017 r. informujące beneficjenta, że w związku z oceną merytoryczną projektu wniosek wymaga poprawienia lub wyjaśnienia.
 - 12) Wyjaśnienia i uzupełnienia do wniosku o dofinansowanie złożone przez Beneficjenta pismem z dnia 26.06.2017 r.
 - 13) Poprawiony wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 26.06.2017 r. wraz z aneksem nr 2 do Studium wykonalności oraz oświadczeniami projektantów z dnia 20.06.2017 r. w zakresie termomodernizowaniach budynków, że zastosowane urządzenia w ramach opracowania projektowego w zakresie źródeł ciepła cwu. Charakteryzują się obowiązującymi od 1 stycznia 2012 r. minimalnym poziomem efektywności energetycznej i normami zanieczyszczeń określonymi w środkach wykonawczych do dyrektywy 2009/125/WE z dnia 21 października 2009 r. i rozporządzeniu wykonawczym Komisji (UE) nr 813/2013 w sprawie wykonania ww. dyrektywy.
 - 14) Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie I etap z dnia 28.07.2017 r.

- 15) Pismo IZ znak: EFRR-II.1047.3.2017.4.3.75.67 z dnia 07.08.2017 r. informujące beneficjenta, że wniosek o dofinansowanie uzyskał na pierwszym etapie konkursu pozytywną ocenę merytoryczną – techniczną z wnioskowana kwotą w wysokości 12.170.544,84 zł i uchwałą nr 2880/17 z dnia 2 sierpnia 2017 r. został wpisany na listę projektów warunkowo wybranych do dofinansowania uzyskując łącznie 69 punktów.
- 16) Pismo IZ z dnia 29.08.2017 r. przesyłające do beneficjenta 1 egzemplarz podpisanej pre-umowy.
- 17) Pre-umowa nr RPSW.03.03.00-26-0067/16 zawarta w dniu 24 sierpnia 2017 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Powiatem Opatowskim, zobowiązująca Beneficjenta do złożenia wniosku o dofinansowanie na II etap do dnia 30.10.2017 r.
- 18) Wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 29.08.2017 r., na II etap konkursu wraz z załącznikami:
 - a) Zał. nr 1 a – formularz wniosku o dofinansowanie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko z dnia 25.08.2017 r.
 - b) Zał. nr 1 b – Deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z dnia 18.08.2017 ,w której Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Kielcach, określiła, że przedsięwzięcie zarówno na etapie realizacji jak i późniejszych eksploatacji nie wpłynie na tereny chronione w oparciu o przepisy prawa unijnego, w związku z czym przeprowadzenie odpowiedniej oceny wymaganej na mocy art. 6 ust. 3 dyrektywy Rady 92/43/EWG nie zostało uznane za niezbędne.
 - c) Zał. nr 1 b – Deklaracja organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 23.08.2017 r., w której Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Kielcach, określiła, że projekt nie pogarsza stanu jednolitej części wód ani nie uniemożliwia osiągnięcia dobrego stanu wód/ potencjału.
 - d) Zał. nr 1 e – Oświadczenie o niezaleganiu z przekazaniem informacji istotnej dla rejestrów prowadzonych przez Generalną Dyrekcję Ochrony Środowiska z dnia 25.08.2017 r.
 - e) Zał. nr 2 kopia pozwolenia na budowę wraz z kopią wniosku o wydanie pozwolenia na budowę:
 - Decyzja nr 2.1.2017.Ta z dnia 27.01.2017 r. Starostwa Powiatowego w Opatowie udzielająca pozwolenia na budowę dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie obejmujące rozbudowę instalacji grzewczej.
 - Decyzja nr 2.1.2017.Op z dnia 27.01.2017 r. Starostwa Powiatowego w Opatowie udzielająca pozwolenia na budowę dla domu Pomocy społecznej w Zochcinku obejmujące budowę zewnętrznych i wewnętrznych instalacji gazowych w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku.
 - f) Zał. nr 3 – Kopia zgłoszenia robót budowlanych, do którego nie wniesiono sprzeciwu:
 - Zaświadczenie z dnia 22.08.2017 r. wydane przez Starostwo Powiatowe w Opatowie, że nie wniesiono sprzeciwu do zgłoszenia dokonanego przez

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie z dnia 25.02.2016 r. w zakresie termomodernizacji budynków mieszkalnych oraz techniczno – gospodarczych domu pomocy społecznej.
- Zgłoszenie o zamiarze budowy lub wykonania robót budowlanych, na które nie obowiązuje pozwolenie na budowę, złożone w dniu 25.02.2016 r. przez Dom Pomocy Społecznej w Sobowie do Starostwa Powiatowego w Opatowie.
 - Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych, niewymagających pozwolenia na budowę, złożone w dniu 13.01.2017 r. przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie, Dom Dzienny Senior Wigor, Placówkę Opiekuńczo Wychowawczą Typu Specjalistycznego Terapeutycznego w Opatowie do Starostwa Powiatowego w Opatowie, polegających na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego – budynek C przy ul. Szpitalnej 4 w Opatowie.
 - Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych, niewymagających pozwolenia na budowę, złożone w dniu 13.01.2017 r. przez Placówkę Opiekuńczo Wychowawczą w Ożarowie do Starostwa Powiatowego w Opatowie, polegających na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego – Placówka Opiekuńczo Wychowawcza w Ożarowie Oś. Wzgórze 57a, 27-530 Ożarów.
 - Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych, niewymagających pozwolenia na budowę, złożone w dniu 13.01.2017 r. przez Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku do Starostwa Powiatowego w Opatowie, polegających na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego.
 - Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych, niewymagających pozwolenia na budowę, złożone w dniu 13.01.2017 r. przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie do Starostwa Powiatowego w Opatowie, polegających na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie.
- g) Zał. nr 4 – Kosztorysy inwestorskie:
- Zbiorcze zestawienie robót budowlano – montażowych dla budynków objętych projektem „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”, ogółem na wartość brutto 15.321.270,66 zł,
 - Pełny kosztorys inwestorski obiektów wchodzących w skład inwestycji z maja 2017 r., załączony na płycie CD,
 - Kosztorysy załączone w wersji papierowej;
 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie:
 - Branża konstrukcyjno budowlana, opracowany luty 2016 r.,

- Instalacje elektryczne, fotowoltaiczne i oświetlenie, opracowany luty 2016 r.,
 - Instalacje wodno – kanalizacyjne, opracowany luty 2016 r.,
 - Instalacje wentylacji mechanicznej, opracowany luty 2016 r.,
 - Instalacje grzewcze, opracowany luty 2016 r.,
 - Instalacje pomp ciepła, opracowany w lutym 2016 r.,
 - Instalacje zewnętrzne, opracowany luty 20-16 r.,
- Kosztorys inwestorski Termomodernizacja Budynku Placówka Opiekuńczo – Wychowawczego w Ożarowie, Branża budowlana, Branża sanitarna, Branża elektryczna, opracowany styczeń 2017 r.,
- Kosztorys inwestorski - Termomodernizacja Budynku użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego- budynek C przy ul. Szpitalnej 4,
- SOSW Sulejów:
- Kosztorys inwestorski Termomodernizacja Budynku Szkoły z salą gimnastyczną SOSW Sulejów, Branża budowlana, Branża sanitarna, Branża elektryczna, opracowany styczeń 2017 r.,
 - Kosztorys inwestorski Termomodernizacja Budynku Internatu z salą gimnastyczną SOSW Sulejów, Branża budowlana, Branża sanitarna, Branża elektryczna, opracowany styczeń 2017 r.,
 - Kosztorys inwestorski Termomodernizacja Budynku Pralni i Magazynu SOSW Sulejów, Branża budowlana, Branża sanitarna, Branża elektryczna, opracowany styczeń 2017 r.,
 - Kosztorys inwestorski Termomodernizacja Budynków SOSW Sulejów, Zbiornik LPG, kotłownia kontenerowa, montaż pomp ciepła, sieć zewnętrzna wody, opracowany styczeń 2017 r.,
- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku:
- Budynek A- opracowany styczeń 2017 r.,
 - Instalacja fotowoltaiczna na dachu budynku A - opracowany styczeń 2017 r.,
 - Instalacja centralnego ogrzewania - budynek A,
 - Instalacja wody ciepłej i cyrkulacji - budynek A,
 - Źródło ciepła+ gaz+ przyłącze ciepłne - budynek A - opracowany styczeń 2017 r.,
 - Budynek B, opracowany styczeń 2017 r.,
 - Instalacji fotowoltaiczna o mocy 10,4 kWp na elewacji budynku B, opracowany styczeń 2017 r.,
 - Instalacja centralnego ogrzewania – budynek B,
 - Instalacja wody ciepłej i cyrkulacji - budynek B,

- Źródło ciepła+ gaz+ przyłącze ciepłne - budynek B - opracowany styczeń 2017 r.,
 - Budynek 5, opracowany styczeń 2017 r.,
 - Kotłownia gazowa – budynek nr 5, opracowany styczeń 2017 r.,
- h) Zał. nr 5 – Oświadczenie o posiadanej dokumentacji technicznej z dnia 25.08.2017 r.,
- i) Zał. nr 7 – Mapy, szkice sytuujące projekt,
- j) Zał. nr 8 – Oświadczenia o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane:
- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez dyrektora Domu Pomocy w Sobowie , dotyczące działki nr ■ w obrębie ewidencyjnym Sobów 24,
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.02.2016 r. podpisane przez z- cę dyrektora Domu Pomocy w Sobowie, dotyczące działki nr ■ w obrębie ewidencyjnym Sobów 24,
 - Decyzja z dnia 10.12.2001 r. Zarządu Powiatu w Opatowie w sprawie ustanowienia prawa trwałego zarządu do nieruchomości położonej w Sobowie gmina Ożarów na rzecz domu Pomocy Społecznej w Sobowie,
 - Decyzja Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 20.04.2007 r. dotycząca zmiany wysokości opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu gruntu stanowiącego mienie powiatowe, przekazane w trwały zarząd na rzecz Domu Pomocy Społecznej w Sobowie – roczna opłata od wartości gruntu- 327,38 zł,
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez Prezesa Zarządu ■■■■■■■■■■, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr ■■■■■ w obrębie ewidencyjnym Opatów,
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez Prezesa Zarządu ■■■■■■■■■■ dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr ■■■■■ w obrębie ewidencyjnym Opatów ul. ■■■■■■■■■■,
 - Umowa użyczenia nr G.II.6845.12.2016.P z dnia 25.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a ■■■■■■■■■■ dotycząca użyczenia nieodpłatnie dla ■■■■■■■■■■ do dnia 25.07.2019 r. pomieszczeń znajdujących się na II piętrze Budynku położonego w Opatowie przy ul. ■■■■■■■■■■, działka ■■■■■■■■■■
 - Aneks do ww. umowy użyczenia z dnia 25.07.2016 r.

- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka [REDAKTOWANE] w obrębie ewidencyjnym Opatów,
- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka [REDAKTOWANE] w obrębie ewidencyjnym Opatów ul. Szpitalna 4,
- Umowa użyczenia zawarta w dniu 2 listopada 2015 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie, dotycząca użyczenia nieodpłatnie dla PCPR w Opatowie pomieszczeń znajdujących się na I piętrze Budynku C położonego w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4, działka [REDAKTOWANE]
- Aneks nr 1/2016 do ww. umowy użyczenia z dnia 11.01.2016 r.
- Aneks nr 2/2016 do ww. umowy użyczenia z dnia 24.03.2016 r.
- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez p.o. kierownika Dziennego Domu „Senior WIGOR” w Opatowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTOWANE] w obrębie ewidencyjnym Opatów,
- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez p.o. kierownika Dziennego Domu „Senior WIGOR” w Opatowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTOWANE] w obrębie ewidencyjnym Opatów ul. Szpitalna 4,
- Umowa użyczenia nr G.II.6845.7.2015.P zawarta w dniu 07.09.2015 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a Dziennym Domem „Senior WIGOR” w Opatowie, dotycząca użyczenia nieodpłatnie dla Dziennego Domu „Senior WIGOR” pomieszczeń znajdujących się na parterze Budynku położonego w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4, działka [REDAKTOWANE]
- Aneks nr 1/2015 do ww. umowy, zawarty w dniu 06.11.2015 r.,
- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez p.o. Dyrektora Placówki Opiekuńczo Wychowawczej typu Specjalistyczno-Terapeutycznego w Opatowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTOWANE] w obrębie ewidencyjnym Opatów,
- Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez p.o. Dyrektora Placówki Opiekuńczo Wychowawczej typu Specjalistyczno-Terapeutycznego w Opatowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej

- w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Opatów, przy ul. Szpitalnej 4,
- Umowa użyczenia nr G.II.6845.16.2016.P zawarta w dniu 03.11.2016 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a Placówką Opiekuńczo Wychowawczą typu Specjalistyczno- Terapeutycznego w Opatowie, dotycząca użyczenia nieodpłatnie dla ww. Placówki pomieszczeń znajdujących się na I piętrze budynku położonego w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4, działka [REDAKTED]
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez Dyrektora Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki [REDAKTED] [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Ożarów,
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez Dyrektora Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki: [REDAKTED] [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Ożarów,
 - Decyzja nr G.II.6844.1.2017.P Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 25 stycznia 2017 r., dotycząca oddania w trwały zarząd na czas nieoznaczony na rzecz Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie nieruchomość zabudowaną budynkiem administracyjno – mieszkalnym stanowiącą własność Powiatu Opatowskiego oznaczoną jako działki: [REDAKTED] [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Ożarów oraz działki stanowiące własność Skarbu Państwa 9 w użytkowaniu wieczystym Powiatu) oznaczone: [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Ożarów,
 - Pismo z dnia 10.01.2017 r. Spółdzielni Mieszkaniowej „Wzgórze” w Ożarowie , wyrażające zgodę na dysponowanie działką nr [REDAKTED] na cele budowlane w związku z realizacją zadania polegającego na Termomodernizacji budynku Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie Os. Wzgórze 57 A.
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez p.o. Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki [REDAKTED] i [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Opatów,
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez p.o. Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki [REDAKTED] i [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Opatów/Zochcinek, Zochcinek 42,

- Decyzja z dnia 10.04.2007 r. Zarządu Powiatu Opatowskiego, dotycząca oddania w trwały zarząd na czas nieoznaczony na rzecz Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku nieruchomości zabudowanej budynkami i budowlami, w tym mn.in działki [REDAKTED] i [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Zochcinek.
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 25.08.2017 r. podpisane przez Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Sulejowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Sulejów, w jednostce ewidencyjnej Tarłów,
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 13.01.2017 r. podpisane przez Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Sulejowie, dotyczące nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Sulejów, w jednostce ewidencyjnej Tarłów, Sulejów 69,
 - Decyzja z dnia 10.04.2007 r. Zarządu Powiatu Opatowskiego, dotycząca oddania w trwały zarząd na czas nieoznaczony na rzecz Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Sulejowie nieruchomości zabudowanej obręb Sulejów działka nr [REDAKTED]
 - Decyzja z dnia 04.03.2008 r. zmieniająca ww. Decyzję w zakresie oznaczenia działki na nr [REDAKTED].
 - Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele projektu z dnia 25.08.2017 r., dotyczące nieruchomości pod adresem:
 - Sobów 117, 27-530 Ożarów, nr dz. ewid. [REDAKTED]
 - Szpitalna 4, 27-500 Opatów, nr dz. ewid. [REDAKTED] (umowa użyczenia nr G.II.6845.12.2015.P),
 - [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Opatów, (umowa użyczenia nr G.II.6845.13.2015.P),
 - [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Opatów, (umowa użyczenia nr G.II.6845.7.2015.P),
 - [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym Opatów, (umowa użyczenia nr G.II.6845.16.2016.P),
 - Os. Wzgórze 57 a, 27-530 Ożarów nr dz. ewid. [REDAKTED]
[REDAKTED]
 - Zochcinek, nr dz. ewid. [REDAKTED]
 - Sulejów 69, 25-515 Tarłów, nr dz. ewid. [REDAKTED]
- k) Zał. nr 9- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.08.2017 r. o zabezpieczeniu środków na realizację inwestycji,
- Uchwała nr XXXVI.42.2017 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 23.08.2017 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2017 r.

- Uchwała nr XXXVI.41.2017 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 23 .08.2017 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Opatowskiego na lata 2017-2027.
- l) Zał. nr 10 – Uchwała nr 40/2017 VI Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 r. w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego i objaśnieniami.
- m) Zał. nr 17- inne niezbędne dokumenty:
 - Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.08.2017 r. o objęciu terenu inwestycji Gminnym Programem Rewitalizacji (gminy Tarłów, Opatów, Ożarów),
 - Informacja z dnia 26.01.2017 r. Burmistrza gminy Opatów, że przedsięwzięcie „Termomodernizacja domu Pomocy społecznej w Zochcinku- powiat opatowski” może zostać ujęte w Programie Rewitalizacji przy opracowywaniu programu na kolejne lata bądź też przy aktualizacji aktualnego programu pod warunkiem zachowania obszaru rewitalizacji nie przekraczającego 20 % powierzchni gminy i 30% jej mieszkańców.
 - Umowa użyczenia nr G.II.6845.12.2015.P z dnia 28.10.2015 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a [REDAKTOWANE] w Opatowie, dotycząca użyczenia nieodpłatnie dla ww. spółki części nieruchomości znajdującej się na parterze budynku C ,położonego w Opatowie przy ul. [REDAKTOWANE], działka [REDAKTOWANE] przeznaczonej na otwarcie domu Dziennego Opieki Medycznej w Opatowie, potrzeby poradni specjalistycznych.
 - Uchwała nr XXXIII/167/17 Rady Gminy w Tarłowie z dnia 23.01.2017 r. w sprawie przyjęcia Programu Rewitalizacji Gminy Tarłów na lata 2016-2023.
 - Uchwała nr XXVII/230/2016 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia „Programu rewitalizacji Miasta i Gminy Opatów”.
 - Uchwała nr XXVIII/208/2017 Rady Miejskiej w Ożarowie z dnia 26.01.2017 r. w sprawie uchwalenia Programu rewitalizacji dla Gminy Ożarów na lata 2016-2013.
 - Oświadczenie Beneficjenta z dnia 25.08.2017 r., że inwestycja „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” realizowana przez Powiat Opatowski została ujęta w Planach Gospodarki Niskoemisyjnej: dla gminy Tarłów, dla gminy Opatów, dla gminy Ożarów oraz wskazano adresy internetowe stron, na których znajdują się ww. Plany.
 - Uchwała nr XXXIII/168/17 Rady Gminy w Tarłowie z dnia 23.01.2017 r. w sprawie przyjęcia Planu Gospodarki Niskoemisyjnej.

- Uchwała nr XXXVII/231/2016 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30.12.2016 r. w sprawie zmiany Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Opatów.
 - Uchwała nr XXVII/207/2016 Rady Miejskiej w Ożarowie z dnia 28.12.2016 r. w sprawie uchwalenia aktualizacji o nowe zadania przyjęcia Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla gminy Ożarów.
- 19) Pismo IZ z dnia 30.08.2017 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o dofinansowanie złożony na II etap konkursu został zaakceptowany pod względem formalnym i zostanie przekazany do oceny merytorycznej.
- 20) Karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie II etap z dnia 30.08.2017 r.
- 21) Pismo IZ z dnia 22.09.2017 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o dofinansowania na etapie oceny merytorycznej wymaga poprawienia lub wyjaśnienia – złożenie oświadczenia o prawie do dysponowania przez Beneficjenta tj. Powiat Opatowski nieruchomościami na cele projektu.
- 22) Pismo Beneficjenta z dnia 25.09.2017 r. przesyłające poprawiony wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami oraz wyjaśnienia, które wpłynęło do Departamentu Wdrażania EFRR w dniu 26.09.2017 r. oraz do Oddziału Oceny merytoryczno technicznej w dniu 03.10.2017 r.
- 23) Poprawiony wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 03.10.2017 r. wraz z załącznikami:
- a) Oświadczenie Beneficjenta o prawie do dysponowania nieruchomością na cele projektu, wynikające z tytułu własności:
 - Sobów 117, 27-530 Ożarów, nr dz. ewid. [REDACTED]
 - Szpitalna 4, 27-500 Opatów, nr dz. ewid. [REDACTED]
 - Os. Wzgórze 57 a, 27-530 Ożarów nr dz. ewid. [REDACTED]
 - [REDACTED]
 - Zochcinek 42,27-500 Opatów nr dz. ewid. [REDACTED]
 - Sulejów 69, 25-515 Tarłów, nr dz. ewid. [REDACTED]
 - b) Porozumienia w sprawie dysponowania nieruchomością na cele budowlane, zawarte w dniu 20.09.2017 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim, a :
 - Specjalnym Ośrodkiem Szkolno Wychowawczym w Sulejowie,
 - Domem Pomocy Społecznej w Sobowie,
 - Placówką Opiekuńczo Wychowawczą w Ożarowie,
 - Domem Pomocy Społecznej w Zochcinku,
 - w zakresie wspólnego dokonywania nakładów inwestycyjnych na nieruchomości oraz zachowania zasady trwałości projektu przez okres wskazany w umowie o dofinansowanie.
 - c) Aneks nr 1/2017 do umowy użyczenia nr G.II.6845.7.2015.P z Dziennym Domem Senior Wigor zawarty w dniu 20.09.2017 r. w zakresie wspólnego dokonywania nakładów inwestycyjnych na nieruchomości oraz zachowania zasady trwałości projektu przez okres wskazany w umowie o dofinansowanie.

- d) Aneks nr 1/2017 do umowy użyczenia nr G.II.6845.16.2016.P z Placówką Opiekuńczo Wychowawczą typu Specjalistyczno- Terapeutycznego w Opatowie zawarty w dniu 20.09.2017 r. w zakresie wspólnego dokonywania nakładów inwestycyjnych na nieruchomości oraz zachowania zasady trwałości projektu przez okres wskazany w umowie o dofinansowanie.
- e) Aneks nr 1/2017 do umowy użyczenia nr G.II.6845.12.2016 .P zawartej z [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] w zakresie wspólnego dokonywania nakładów inwestycyjnych na nieruchomości oraz zachowania zasady trwałości projektu przez okres wskazany w umowie o dofinansowanie
- 24) Oświadczenie Beneficjenta z października 2019 r., dotyczące braku możliwości przyłączenia do sieci ciepłowniczej budynków SOSW Sulejów oraz DPS Zochcinek.
- 25) Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie II etap z dnia 26.09.2017 r. oraz wynik oceny merytorycznej z dnia 29.08.2017 r. i 29.09.2017 r.
- 26) Lista sprawdzająca w zakresie dokumentacji dotyczącej ocen oddziaływania na środowisko dla instytucji oceniających wnioski o dofinansowanie z dnia 26.09.2017 r.
- 27) Protokół z oceny merytorycznej projektu w ramach II etapu konkursu z dnia 26.09.2017 r.
- 28) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.1047.5.2017.3.3.75.67 z dnia 03.10.2017 r. informujące Beneficjenta, że po II etapie oceny merytoryczno technicznej dokonywanej przez Komisję Oceny Projektów Oceny Merytorycznej wniosek uzyskał pozytywną ocenę z wnioskowaną kwota dofinansowania w wysokości 12.170.544,84 zł.
- 29) Wniosek o dofinansowanie złożony przez Beneficjenta w dniu 05.10.2017 r. – pod umowę o dofinansowanie.
- 30) Umowa nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-00 o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” zawarta w dniu 18.10.2017 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Powiatem Opatowskim ul. H. Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów określająca:
- całkowitą wartość projektu: 16.009.259,08 PLN,
 - całkowite wydatki kwalifikowalne: 14.318.288,05 PLN,
 - współfinansowanie UE: 12.170.544,84 PLN, stanowiące nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu,
 - wkład własny beneficjenta 2.147.743,21 PLN,
 - wydatki niekwalifikowalne: 1.690.971,03 PLN.
- 31) Pismo Beneficjenta z dnia 19.01.2018 r. z wnioskiem o akceptację zmian w zakresie docieplenia dachu budynku B ul. Szpitalna w Opatowie wraz z formularzem zamian i zaktualizowanym audytem energetycznym budynku C ul. Szpitalna 4 w Opatowie.
- 32) Pismo IZ z dnia 24.01.2018 r. wyrażające zgodę na proponowane zmiany.
- 33) Pismo Beneficjenta z dnia 23.02.2018 r. informujące o dokonanych zmianach w ramach projektu (zmiana systemu instalacji rur wody, zmiana układu warstw ściany przemieszczenia),

- 34) Pismo Beneficjenta z dnia 26.02.2018 r. z prośbą o wyrażenie zgody na zmianę grubości docieplenia w części cokołowej ścian zewnętrznych w budynkach DPS Sobów z 18 cm na 15 cm.
- 35) Pismo Beneficjenta z dnia 12.03.2018 r. stanowiące uzupełnienie i wyjaśnienie do pisma z dnia 26.02.2018 r. wraz z kosztorysem ofertowym Termomodernizacja DPS Sobów oraz oświadczeniem projektanta o zmianach nieistotnych wprowadzonych w trakcie budowy dla inwestycji.
- 36) Pismo Beneficjenta z dnia 12.03.2018 r., informujące, że zmiany w projekcie dotyczące zadania „Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie” w zakresie systemu rur instalacji wody ciepłej, cyrkulacyjnej dla wszystkich budynków jest zmianą równoważną do rozwiązania pierwotnego i usprawniającą system instalacji oraz nie ma wpływu na efekt ekologiczny, co potwierdził projektant w oświadczeniu.
- 37) Pismo Beneficjenta z dnia 12.03.2018 r., informujące, że zmiany w projekcie dotyczące zadania Termomodernizacja DPS w Sobowie w zakresie systemu rur instalacji wody ciepłej, cyrkulacyjnej dla wszystkich budynków jest zmianą równoważną do rozwiązania pierwotnego i usprawniającą system instalacji oraz nie ma wpływu na efekt ekologiczny, co potwierdził projektant w oświadczeniu.
- 38) Pismo Beneficjenta, które wpłynęło do IZ w dniu 13.03.2018 r. informujące, że przedłożony z pismem z dnia 19.01.2018 r. załącznik do Formularza zmian został załączony omyłkowo z błędnymi wartościami oraz przesyłający właściwy audyt energetyczny dla Budynku C ul. Szpitalna 4 w Opatowie.
- 39) Pismo Beneficjenta z dnia 06.03.2018 r. przedkładające Formularz zmian w projekcie w związku ze zmianą kwot w poszczególnych kategoriach wydatków w wyniku rozstrzygnięcia postępowań o zamówienia publiczne wraz z wnioskiem o przesunięcie kwoty powstałych oszczędności 56.753,95 zł do kategorii wydatków kwalifikowalnych robót budowlanych objętych 23 % stawką VAT, zgodnie z zał. nr 2 do Formularza.
- 40) Pismo IZ z dnia 09.03.2018 r. wyrażające zgodę na zmiany wnioskowane przez Beneficjenta w ww. 6 pismach oraz określające, że zmiany parametrów ocieplenia taki jak grubość ocieplenia ścian są możliwe pod warunkiem uwzględnienia ich w przygotowanych audytach energetycznych, oraz aby takie zmiany nie skutkowały pogorszeniem zakładanych pierwotnie wskaźników efektywności energetycznej.
- 41) Pismo Beneficjenta z dnia 24.04.2018 r. wyjaśniające, że wraz z pismem znak: WI-II.3.57.27.2018 z dnia 12.03.2018 r. zostały dołączone audyty energetyczne (DPS w Sobowie) oraz pismem znak: WI-II.3.59.3.2017 z dnia 12.03.2018 zaktualizowany audyt dla Budynku C w Opatowie oraz w związku ze zmianą w zakresie ilości oraz rozmieszczenia i rodzaju opraw oświetleniowych w DPS w Sobowie oraz Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym w Sulejowie załączono zaktualizowane audyty efektywności energetycznej. Zastosowane zmiany będą skutkować zmniejszeniem ilości zużycia energii elektrycznej przy spełnieniu wymagań normowych oświetlenia.
- 42) Pismo IZ z dnia 08.05.2018 r. wyrażające zgodę na wprowadzenie zmian w zakresie grubości oraz sposobu docieplenia cokołu z 18 na 15 cm oraz rozmieszczenia , ilości

- oraz rodzaju oprav, oraz informujące o konieczności przedłożenia zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie oraz zał. nr 3 do umowy o dofinansowanie (Formularza zmian).
- 43) Protokół z weryfikacji wniosku o wprowadzenie zmian w projekcie z dnia 07.05.2018 r.
 - 44) Pismo Beneficjenta z dnia 30.05.2018 r. przesyłające zaktualizowany wniosek o dofinansowanie oraz Formularz wprowadzania zmian w projekcie.
 - 45) Zaktualizowany wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 01.06.2018 r.
 - 46) Aneks nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-01 do umowy o dofinansowanie projektu , zawarty w dniu 19 lipca 2018 r., określający:
 - całkowitą wartość projektu: 17.309.362,19 PLN,
 - całkowite wydatki kwalifikowalne: 14.312.901,51 PLN,
 - współfinansowanie UE: 12.165.966,28 PLN, stanowiące nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu,
 - wkład własny beneficjenta 2.146.935,23 PLN,
 - wydatki niekwalifikowalne: 2.996.460,68 PLN.
 - 47) Pismo Beneficjenta z dnia 08.08.2018 r. wnioskujące o zmianę terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 30 listopada 2018 r.
 - 48) Protokół z weryfikacji wniosku o wprowadzenie zmian w projekcie z dnia 14.08.2018 r.
 - 49) Pismo IZ z dnia 14.08.2018 r. wyrażające zgodę na zmianę terminu realizacji projektu do dnia 30.11.2018 r.
 - 50) Pismo Beneficjenta z dnia 28.08.2018 r. informujące o przeniesieniu siedziby Placówki Opiekuńczo Wychowawczej typu specjalistyczno – terapeutycznego mieszczącej się na I piętrze Budynku C przy ul. Szpitalnej 4 w Opatowie na ul. Słowackiego w Opatowie oraz, że przy zachowaniu charakteru budynku użyteczności publicznej na I piętrze termomodernizowanego budynku C przy ul. Szpitalnej został utworzony Warsztat Terapii Zajęciowej, świadczący nieodpłatnie terapię zajęciową dla 100 uczestników, którego koszty są finansowane z PFRON oraz Powiatu Opatowskiego.
 - 51) Protokół z weryfikacji wniosku o wprowadzenie zmian w projekcie z dnia 04.09.2018 r.
 - 52) Pismo IZ z dnia 04.09.2018 r. wyrażające zgodę na zmianę jednostki organizacyjnej mieszczącej się w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4 budynek C.
 - 53) Pismo Beneficjenta z dnia 02.10.2018 r. wnioskujące o: wyłączenie z projektu budynku nr 4 w Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku (zmniejszenie wydatków niekwalifikowalnych o 131.726,71 brutto), które stanowiły wydatki niekwalifikowalne w projekcie; zmniejszenie wydatków kwalifikowalnych dot. nadzoru inwestorskiego w DPS w Zochcinku o wartość nadzoru nad robotami dotyczącymi budynku nr 4 (zwiększenie wydatków niekwalifikowalnych o kwotę 1.975,74 zł); zastąpienie we wniosku o dofinansowanie i SWI zapisów dot. budynku administracyjnego w DPS w Sobowie nazwą utworzonego tam Warsztatu Terapii Zajęciowej; wyłączenie z projektu wydatków niekwalifikowalnych dotyczących prac wykonywanych w ramach innego projektu w Budynku C przy ul. Szpitalnej 4

(zmniejszenie wydatków niekwalifikowalnych o kwotę 508.369,63 zł); zmianę dofinansowania o 0,02 zł.

- 54) Pismo Beneficjenta z dnia 18.10.2018 r. wnioskujące o wydłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 20 grudnia 2018 r.
- 55) Pismo IZ z dnia 25.10.2018 r. wyrażające zgodę na zamiany proponowane przez Beneficjenta w piśmie z dnia 2.10.2018 r. oraz na zmianę terminu zakończenia realizacji projektu nie dłużej niż do dnia 10 grudnia 2018 r.
- 56) Zaktualizowany wniosek o dofinansowanie wraz z Formularzem zmian w projekcie, złożony przez Beneficjenta w dniu 13.11.2018 r. w związku z pismem IZ z dnia 25.10.2018 r.
- 57) Pismo Beneficjenta z dnia 28.11.2018 r. wnioskujące o wydłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31 marca 2019 r., w związku z koniecznością przedłużenia umowy z wykonawcą spowodowaną koniecznością zamówienia nowych zbiorników buforowych i czasem oczekiwania na nie.
- 58) Formularz zamian do projektu z dnia 29.11.2018 r.
- 59) Informacja przesłana przez beneficjenta mailem w dniu 5 grudnia 2018 r. do IZ w zakresie wartości prac w DPS w Zochcinku.
- 60) Pismo IZ z dnia 06.12.2018 r. informujące o wyrażeniu zgody na przedłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31.03.2019 r.
- 61) Zaktualizowany wniosek o dofinansowanie złożony przez Beneficjenta w dniu 18.12.2018 r. związku z pismem IZ z dnia 06.12.2018 r.
- 62) Aneks nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-02 do umowy o dofinansowanie projektu, zawarty w dniu 21.12.2018 r., określający:
 - całkowitą wartość projektu: 16.706.219,91 PLN,
 - całkowite wydatki kwalifikowalne: 14.310.925,77 PLN,
 - współfinansowanie UE: 12.164.286,90 PLN, stanowiące nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu,
 - wkład własny beneficjenta: 2.146.638,87 PLN,
 - wydatki niekwalifikowalne: 2.395.294,14 PLN.
- 63) Formularz zmian do projektu przesłany przez beneficjenta pismem z dnia 03.01.2019 r., wynikających z aktualizacji wydatków do poniesienia w 2019 r.
- 64) Pismo IZ z dnia 09.01.2019 r. wyrażające zgodę na zmiany proponowane w ww. Formularzu zmian.

Ponadto, w dniu 08.10.2019 r. przeprowadzono oględziny, mające na celu potwierdzenie faktycznej realizacji projektu przez Beneficjenta.

Analizę ww. dokumentacji oraz oględziny przeprowadzono w celu weryfikacji, czy badany projekt:

- został wybrany do realizacji zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- jest wdrażany zgodnie z umową o dofinansowanie,

- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wraz z aktualizacjami, wymieniony w pkt A.1. niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność nr nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.514.417,52 zł, złożony przez Beneficjenta w dniu 07.01.2019 r. do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL wraz z dokumentacją wspierającą:
 - a) Faktura VAT nr F/262/2018/G z dnia 19.09.2018 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 628 293,45 zł, wystawiona przez [REDAKTOWANO] za Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego - zadanie nr 4 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku,
 - b) Potwierdzenie przelewu z dnia 20.09.2018 r., dotyczące zapłaty za ww. fakturę,
 - c) Protokół częściowego odbioru robót nr 2 z dnia 17.09.2018 r. wraz z załącznikiem nr 1.
 - d) Faktura VAT nr F/279/2018/G z dnia 11.10.2018 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1 049 849,06 zł (27 986,75 wyd. niekwalifikowalne- instal. Odgromowa i rob. towarzyszące), wystawiona przez [REDAKTOWANO] za Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego - zadanie nr 4 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku,
 - e) Potwierdzenie przelewu z dnia 17.10.2018 r., dotyczące zapłaty za ww. fakturę,
 - f) Protokół częściowego odbioru robót nr 3 z dnia 11.10.2018 r. wraz z załącznikiem nr 1.
 - g) Faktura VAT nr S18/000037 z dnia 30.07.2018 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 608 929,16 zł (81 443,98 zł wyd. niekwalifikowalne), wystawiona przez [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] za Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego - zadanie nr 2 - Termomodernizacja budynku C ul. Szpitalna w Opatowie.
 - h) Potwierdzenie przelewu z dnia 07.09.2018 r., dotyczące zapłaty za ww. fakturę.
 - i) Protokół odbioru robót końcowy z dnia 30.07.2018 r. wraz z załącznikiem nr 1.
 - j) Faktura VAT nr 5/09/2018 z dnia 21.09.2018 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.210.230,00 zł (641.534,45 zł wyd. niekwalifikowalne),

- wystawiona przez [REDAKTOWANE] za Termomodernizacja
budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego - zadanie nr
1 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Sobowie,
- a) Potwierdzenie przelewu z dnia 27.09.2018 r., dotyczące zapłaty za ww. fakturę.
 - b) Protokół końcowego odbioru robót, przeprowadzonego w dniach 07.09-10.09.2018 r. wraz z załącznikiem nr 1.
 - c) Faktura VAT nr 3A/09/2018 z dnia 14.09.2018 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 17 115,85 zł (296 932,03 wyd. niekwalifikowalne), wystawiona przez [REDAKTOWANE] za Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego - zadanie nr 3 - Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Sulejowie.
 - d) Potwierdzenie przelewu z dnia 04.10.2018 r., dotyczące zapłaty za ww. fakturę.
 - e) Protokół końcowego odbioru robót, przeprowadzonego w dniach 31.08.2018 r. wraz z załącznikiem nr 1.
- 4) Pismo IZ znak: EFRR.V.433.3.3.0067.7.2019.AO z dnia 10.01.2019 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 został zatwierdzony, kwota zatwierdzonych wydatków kwalifikowanych we wniosku wynosi 3 514 417,52 zł, kwota refundacji zatwierdzona do wypłaty wynosi: 2 987 254,89 zł.
 - 5) Informacja pokontrolna EFRR-VIII.433.N.III.15.1.2018.WF z dnia 15.03.2018 r. z kontroli realizacji projektu przeprowadzonej na dokumentach przez pracowników IZ.
 - 6) Errata do Informacji pokontrolnej EFRR-VIII.433.N.III.15.1.2018.WF z dnia 21.05.2018 r.
 - 7) Informacja pokontrolna nr EFRR-VIII.433.N.III.25.2018 z dnia 04.06.2018 r. z kontroli realizacji projektu przeprowadzonej na dokumentach przez pracowników IZ.
 - 8) Informacja pokontrolna nr 21/N/III/RPO/2019 z dnia 31.05.2019 r. z kontroli przeprowadzonej na miejscu na zakończenie realizacji projektu przez pracowników IZ.
 - 9) W zakresie podatku VAT:
 - a) Deklaracje podatku od towarów i usług VAT za VII- XII 2018 i 2019 r. wraz z rejestrami sprzedaży VAT powiatowych jednostek organizacyjnych:
 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie (deklaracje VAT za IX 2018 - IX 2019 r.),
 - Dzienny Dom Senior Wigor w Opatowie,
 - Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku (deklaracje VAT za X 2018 - IX 2019 r.),
 - Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Sulejowie (deklaracje VAT za IX 2018 - IX 2019 r.),
 - b) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 09.10.2019 r., że infrastruktura powstała w ramach projektu nie służy działalności opodatkowanej podatkiem VAT.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętym audytem wniosku o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w „Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”, Regulaminie naboru nr oraz wniosku o dofinansowanie,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze audytem objęto następujące postępowania:

L.P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania) w PLN	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność w PLN
1	Roboty budowlane „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” Postępowanie nr sprawy WI-II.272.18.2017	15.752.449,84 zł, równowartość 3.773.132,25 euro	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów UE	Zadanie nr 1 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Sobowie - 7.596.418,49.	RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 – 1.210.230,00
2	Roboty budowlane „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” Postępowanie nr sprawy WI-II.272.19.2017	7.569.300,52 zł, równowartość 1.813.049,53 euro	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów UE	1) Zadanie nr 1 – Termomodernizacja Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie - 620.789,87; 2) Zadanie nr 2 – Termomodernizacja Budynku C ul. Szpitalna w Opatowie - 1.982.246,74; 3) Zadanie nr 3- Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie - 1.664.149,04;	RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 – 2.304.187,52

					4) Zadanie nr 4 – Termomodernizacja a Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku - 4.390.606,70.	
--	--	--	--	--	---	--

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wraz z aktualizacjami, wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
 - 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
 - 3) Korespondencja Beneficjenta z IZ w zakresie zmian wprowadzonych w projekcie, wymieniona w pkt I.1 niniejszego protokołu.
 - 4) Wniosek o płatność wraz z dokumentacją wspierającą, wymieniony w pkt A.1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
 - 5) Informacja pokontrolna EFRR-VIII.433.N.III.15.1.2018.WF z dnia 15.03.2018 r. z kontroli realizacji projektu przeprowadzonej na dokumentach przez pracowników IZ.
 - 6) Errata do Informacji pokontrolnej EFRR-VIII.433.N.III.15.1.2018.WF z dnia 21.05.2018 r.
 - 7) Informacja pokontrolna nr EFRR-VIII.433.N.III.25.2018 z dnia 04.06.2018 r. z kontroli realizacji projektu przeprowadzonej na dokumentach przez pracowników IZ.
 - 8) Informacja pokontrolna nr 21/N/III/RPO/2019 z dnia 31.05.2019 r. z kontroli przeprowadzonej na miejscu na zakończenie realizacji projektu przez pracowników IZ.
 - 9) Plan postępowań o udzielenie zamówień w 2017 r. przez Powiat Opatowski, wprowadzony (zaktualizowany) zarządzeniem nr 32.2017 Starosty Opatowskiego z dnia 7 czerwca 2017 r.
 - 10) Plan postępowań o udzielenie zamówień w 2017 r. Powiat Opatowski, wprowadzony (zaktualizowany) zarządzeniem nr 72.2017 Starosty Opatowskiego z dnia 14 grudnia 2017 r.
 - 11) Dokumentacja postępowania na Roboty budowlane „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego:
 - Zadanie nr 1 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Sobowie,
 - Zadanie nr 2 – Termomodernizacja Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie,
 - Zadanie nr 3 – Termomodernizacja Budynku C ul. Szpitalna w Opatowie,
 - Zadanie nr 4- Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie,
 - Zadanie nr 5 – Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku”.
- a) Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego nr sprawy WI-II.272.18.2017.

- b) Kosztorysy inwestorskie z maja 2017 r. stanowiące podstawę ustalenia wartości szacunkowej zamówienia.
- c) Ogłoszenie o zamówieniu – roboty budowlane „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”, zamieszczone w dniu 23.08.2017 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 576341-N-2017, stronie internetowej Beneficjenta <http://www.opatow.eobip.pl>, tablicy ogłoszeń zamawiającego.
- d) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia, zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 23.08.2017 r.
- e) Zmiana SIWZ zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 30.08.2017 r.,
- f) Zapytania i odpowiedzi do SIWZ zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 31.08.2017, 01.09.2017, 04.09.2017 r.
- g) Oferty wykonawców, złożone w postępowaniu..
- h) Informacja z otwarcia ofert zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 07.09.2017 r.
- i) Oświadczenia oferentów o braku przynależności do grupy kapitałowej złożone w toku postępowania.
- j) Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania dla zadań nr 2-5, zamieszczone na stronie internetowej zamawiającego w dniu 08.09.2017 r.
- k) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na zadanie nr 1, zamieszczone w BZP nr 500057092-N-2017.
- l) Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta <http://www.opatow.eobip.pl>, potwierdzający zamieszczenie na stronie ogłoszenia o zamówieniu, SIWZ, zapytań i odpowiedzi do SIWZ, zmiany SIWZ, zawiadomienia o wyborze oferty, ogłoszenia o unieważnieniu postępowania.
- m) Umowa nr WI-II.273.6.2017 z dnia 12.10.2017 r. zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim a [REDAKTOR] na zadanie pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego Zadanie 1 Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Sobowie”, cena ryczałtowa brutto: 7.596.418,49 zł, termin realizacji 31.08.2019 r.
- n) Aneksy nr 1-8 do ww. umowy.
- o) Ogłoszenia w BZP o zmianie umowy z wykonawcą.
- p) Protokoły konieczności dotyczące podpisanych aneksów do umowy z wykonawcą.

12) Dokumentacja postępowania na Roboty budowlane „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”:

- Zadanie nr 1 – Termomodernizacja Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie,
- Zadanie nr 2 – Termomodernizacja Budynku C ul. Szpitalna w Opatowie,
- Zadanie nr 3- Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie,

Zadanie nr 4 – Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku”.

- a) Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego nr sprawy WI-II.272.19.2017.
- b) Kosztorysy inwestorskie z maja 2017 r., stanowiące podstawę ustalenia wartości szacunkowej zamówienia.
- c) Ogłoszenie o zamówieniu – roboty budowlane „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”, zamieszczone w dniu 08.09.2017 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 585819-N-2017, stronie internetowej Beneficjenta <http://www.opatow.eobip.pl>, tablicy ogłoszeń zamawiającego.
- d) Zmiana ogłoszenia zamieszczona w dniu 18.09.2017 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr S00030150-N-2017, stronie internetowej beneficjenta <http://www.opatow.eobip.pl>, tablicy ogłoszeń zamawiającego.
- e) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia, zamieszczona na stronie internetowej beneficjenta w dniu 08.09.2017 r.
- f) Zmiana SIWZ zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 18.09.2017 r.,
- g) Zapytania i odpowiedzi do SIWZ zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 20.09.2017. i 21.09.2017 r.
- h) Oferty wykonawców złożone w toku postępowania.
- i) Informacja z otwarcia ofert zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 28.09.2017 r.
- j) Oświadczenia oferentów o braku przynależności do grupy kapitałowej złożone w toku postępowania.
- k) Zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczone na stronie internetowej zamawiającego w dniu 12.10.2017 r. (zadanie nr 3), 16.10.2017 r. (zadanie nr 1 i 2), 19.10.2017 r. (zadanie nr 4).
- l) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP nr 500060899 w dniu 17.11.2017 r.
- m) Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta <http://www.opatow.eobip.pl>, potwierdzający zamieszczenie na stronie ogłoszenia o zamówieniu, SIWZ, zapytań i odpowiedzi do SIWZ, zmiany SIWZ, zawiadomienia o wyborze oferty.
- n) Umowa nr WI-II.273.8.2017, zawarta w dniu 24.10.2017 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a [REDAKTOR] z siedzibą [REDAKTOR] na wykonanie zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” Zadanie nr 1 - Termomodernizacja Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Ożarowie (nr postępowania WI-II.272.19.2017), cena ryczałtowa brutto: 620.789,87 zł, termin realizacji 31.05.2018 r.
- o) Umowa nr WI-II.273.9.2017, zawarta w dniu 24.10.2017 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a [REDAKTOR] z siedzibą [REDAKTOR] na wykonanie zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu

Opatowskiego” Termomodernizacja Budynku C ul. Szpitalna w Opatowie (nr postępowania WI-II.272.19.2017), cena ryczałtowa brutto: 1.982.246,74 zł, termin realizacji 31.07.2018 r. wraz z aneksami:

- Aneks nr 1 do ww. umowy, zawarty w dniu 22.01.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik do umowy.
 - Aneks nr 2 do ww. umowy, zawarty w dniu 08.02.2018 r., dotyczący zmiany dokumentacji projektowej, stanowiącej załącznik nr 9 do umowy (zmiana technologii docieplenia dachu).
 - Aneks nr 3 do ww. umowy, zawarty w dniu 04.06.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik do umowy.
- p) Protokoły konieczności dotyczące podpisanych aneksów do ww. umowy z wykonawcą.
- q) Ogłoszenia zamieszczone w BZP dotyczące zmian ww. umowy z wykonawcą.
- r) Umowa nr WI-II.273.7.2017 z dnia 19.10.2017 r. zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim a [REDAKTOWANE] na zadanie pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego Zadanie nr 3 - Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie”, cena ryczałtowa brutto: 1.664.149,05 zł, termin realizacji 31.08.2018 r. wraz z aneksami:
- Aneks nr 1 do ww. umowy, zawarty w dniu 01.02.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik nr 4 do umowy.
 - Aneks nr 2 do ww. umowy, zawarty w dniu 02.03.2018 r., dotyczący zmiany dokumentacji projektowej (zmiana technologii wykonywania robót).
 - Aneks nr 3 do ww. umowy, zawarty w dniu 22.03.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik nr 4 do umowy.
 - Aneks nr 4 do ww. umowy, zawarty w dniu 11.05.2018 r., dotyczący zmiany dokumentacji projektowej.
 - Aneks nr 5 do ww. umowy, zawarty w dniu 25.05.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik nr 4 do umowy.
 - Aneks nr 6 do ww. umowy, zawarty w dniu 23.07.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik nr 4 do umowy.
- s) Protokoły konieczności dotyczące podpisanych aneksów do ww. umowy z wykonawcą.
- t) Ogłoszenia zamieszczone w BZP dotyczące zmian ww. umowy z wykonawcą.

- u) Umowa nr WI-II.273.10.2017 z dnia 26.10.2017 r. zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim a [REDAKTOWANE] na zadanie pod nazwą „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego, Zadanie nr 4 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku”, cena ryczałtowa brutto: 4.333.698,01 zł, termin realizacji 31.08.2018 r. wraz z aneksami:
- Aneks nr 1 do ww. umowy, zawarty w dniu 01.02.2018 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik nr 5 do umowy.
 - Aneks nr 2 do ww. umowy, zawarty w dniu 24.08.2018 r. dotyczący zmiany terminu zakończenia przedmiotu umowy do dnia 31.10.2018 r. oraz zmiany harmonogramu rzeczowo finansowego, stanowiącego załącznik nr 5 do umowy (
 - Aneks nr 3 do ww. umowy, zawarty w dniu 26.10.2018 r. dotyczący zmiany:
 - terminu zakończenia przedmiotu umowy do dnia 30.11.2018 r.,
 - ceny ryczałtowej brutto na kwotę 4.390.606,70 zł,
 - zmiany dokumentacji projektowej stanowiącej zał. nr 9 do umowy, (zawarty na podstawie rozdziału 25 ust. 1 pkt 2, 6, 7 oraz ust. 3 pkt 1 lit. b i c SIWZ),
 - Aneks nr 4 do ww. umowy, zawarty w dniu 29.11.2018 r., dotyczący zmiany:
 - terminu zakończenia przedmiotu umowy do dnia 31.01.2019 r.,
 - harmonogramu rzeczowo finansowego dla budynku A, stanowiącego załącznik nr 5 do umowy,
 - zmiany dokumentacji projektowej stanowiącej zał. nr 9 do umowy, (zawarty na podstawie rozdziału 25 ust. 1 pkt 1, ust. 3 pkt 1 lit. b SIWZ oraz zapisów § 10 ust. 4 pkt 1 umowy).
- v) Protokoły konieczności dotyczące podpisanych aneksów do ww. umowy z wykonawcą.
- w) Ogłoszenia zamieszczone w BZP dotyczące zmian ww. umowy z wykonawcą.
- x) Wyjaśnienie Beneficjenta z października 2019 r., dotyczący przesłanek zawarcia aneksu nr 3 do umowy z wykonawcą nr WI-II.273.10.2017.

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia, czy Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe i niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz obiektywne kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejsze oferty,
- podpisał umowy zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,

- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń wraz z załącznikiem nr 1 a Formularz do wniosku o dofinansowanie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko,
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt I.1 niniejszego protokołu.
- 3) Wniosek o płatność wraz z dokumentacją wspierającą, wymieniony w pkt I.1.1 niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- przedsięwzięcie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL)).

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność wraz z dokumentacją wspierającą, wymieniony w pkt A.1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 4) Statut Powiatu Opatowskiego, dostępny na stronie internetowej Powiatu.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- wsparcie uzyskane przez Beneficjenta jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność, wymieniony w pkt A.1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 4) Dokumentacja udzielonych zamówień publicznych, wymieniona w pkt A.1.2. niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 5) Informacje o projekcie zawarte na stronie internetowej Beneficjenta.

Ponadto, w dniu 08.10.2019 r., przeprowadzono oględziny, mające na celu potwierdzenie działań informacyjnych podjętych przez Beneficjenta.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy Beneficjent zapewnił identyfikację, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych poprzez:

- opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi logo,
- zawarcie informacji związanych z projektem na stronie internetowej,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność, wymieniony w pkt A.1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,
- działania z zakresu równości szans są realizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania).

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 ? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
	PLN	EUR	PLN	EUR	
RPSW.03.03.00-26-0067/16-007	3514417,52	814540,75	3514417,52	814540,75	4,3146

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność wraz z dokumentacją wspierającą, wymieniony w pkt A.1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 4) Zarządzenie nr 62.2016 Starosty Opatowskiego z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie wprowadzenia „Zasad (polityki) rachunkowości) w Starostwie Powiatowym w Opatowie”.
- 5) Ewidencja księgowa kont:
 - a) 080- 034 „Środki trwałe w budowie - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu”,
 - b) 201-909 70005 6050 – „Rozrachunki z dostawcami – [REDACTED]”,
 - c) 201- 750 90019 6059 – „Rozrachunki z dostawcami – [REDACTED]”,
 - d) 201 – 903 90019 6059 – „Rozrachunki z dostawcami [REDACTED]”.

Powyzsze czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanym wniosku o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przez niego przechowywanymi,

- została zachowana ścieżka audytu.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 – produkty i rezultaty, stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 ? (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność wraz z dokumentacją wspierającą, wymieniony w pkt A.1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.514.417,52 zł, złożony przez Beneficjenta w dniu 07.01.2019 r. do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL.
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-008 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1 825 736,21 zł, złożony przez Beneficjenta w dniu 26.06.2019 r. do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL wraz z dokumentacją wspierającą.
- 6) Informacja pokontrolna nr 21/N/III/RPO/2019 z dnia 31.05.2019 r. z kontroli przeprowadzonej na miejscu na zakończenie realizacji projektu przez pracowników IZ wraz załącznikami (karty audytów energetycznych budynków – powierzchnie budynków, informacja mailowa z dnia 30.10.2018 r. dot. powierzchni parteru i I piętra w budynku C w Opatowie, protokoły odbioru końcowego robót budowlanych, umowy z PGE dotyczące sprzedaży energii elektrycznej, świadczenia usługi dystrybucji oraz świadczenia usługi odbioru i rozliczania energii elektrycznej wprowadzonej do sieci osd z mikroinstalacji zawarte przez Dom Pomocy Społecznej w Sobowie, Powiat Opatowski, Placówkę Opiekuńczo Wychowawczą w Ożarowie, Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Sulejowie).

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie/ umowie określono weryfikowalne wskaźniki produktu i rezultatu,
- projekt został zrealizowany zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie / umowie (tj. bez opóźnień) i osiągnięto kolejne kluczowe etapy wdrażania,
- w ramach projektu osiągnięto zakładane wskaźniki.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 ? (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 2) Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymieniona w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.
- 3) Wniosek o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.514.417,52 zł, złożony przez Beneficjenta w dniu 07.01.2019 r. do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL.
- 4) Pismo IZ znak: EFRR.V.433.3.3.0067.7.2019.AO z dnia 10.01.2019 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 został zatwierdzony, kwota zatwierdzonych wydatków kwalifikowanych we wniosku wynosi 3 514 417,52 zł, kwota refundacji zatwierdzona do wypłaty wynosi: 2.987.254,89 zł.
- 5) Potwierdzenie przelewu z dnia 21.01.2019 r. potwierdzające przekazanie na rachunek bankowy Beneficjenta przez Ministerstwo Finansów kwoty dofinansowania 2.987.254,89 zł.
- 6) Deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D09/18-02 za okres do 31.01.2019 r. przekazana do IC w dniu 15.02.2019 r.
- 7) Wniosek do KE nr RPSW.IC.00-W09/18-00 za okres do 31.01.2019 r. przekazany do KE w dniu 29.03.2019 r.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wniosku o płatność złożonym do Komisji.

B) USTALENIA

1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja, została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, nie została fizycznie zakończona

ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została, wdrożona zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

Projekt nr RPSW.03.03.00-26-0067/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”:

- został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami określonymi w Regulaminie konkursu nr: RPSW.03.03.00-IZ.00-26-075/16 w ramach Osi Priorytetowej 3 *Efektywna i zielona energia Działanie 3.3 Poprawa efektywności energetycznej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w sektorze publicznym i mieszkaniowym (...)*, opublikowanym na stronie internetowej IZ www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020,
- został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-00 z dnia 18.10.2017 r. (ze zmianami),
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

Ogłędziny miejsc inwestycji, przeprowadzone w dniu 08.10.2019 r., potwierdziły faktyczną realizację projektu oraz stopień jego wdrożenia w odniesieniu do wydatków zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność.

1.1. Wydatki, są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

Wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w *Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, Regulaminie konkursu nr: RPSW.03.03.00-IZ.00-26-075/16 oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt A.1.1. niniejszego *Podsumowania ustaleń*,

- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.

1.2. Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent, udzielając zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.) na:

- „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego, Zadanie 1 Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Sobowie” na kwotę brutto 7.596.418,49 zł,
- „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”, Zadanie nr 2 - Termomodernizacja Budynku C ul. Szpitalna w Opatowie” na kwotę brutto 1.982.246,74 zł,
- „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego, Zadanie nr 3 - Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sulejowie” na kwotę brutto 1.664.149,05 zł,
- „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego, Zadanie nr 4 - Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku” na kwotę brutto 4.390.606,70 zł:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu /kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania i pisemności, a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w umowie.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

Projekt jest rodzajem przedsięwzięcia wymienionym w pkt 10 b) załącznika II do Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne

i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/52/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.) - *przedsięwzięcia infrastrukturalne - przedsięwzięcia inwestycyjne na obszarach miejskich, włączając budownictwo centrów handlowych i parkingów*, natomiast nie jest rodzajem przedsięwzięcia wymienionym w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2010 r. Nr 213, poz. 1397 z późn. zm.).

W związku z powyższym, nie wystąpiła konieczność sporządzenia raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko.

W Deklaracji organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z dnia 18.08.2017, Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Kielcach, określiła, że przedsięwzięcie zarówno na etapie realizacji jak i późniejszych eksploatacji nie wpłynie na tereny chronione w oparciu o przepisy prawa unijnego, w związku z czym przeprowadzenie odpowiedniej oceny wymaganej na mocy art. 6 ust. 3 dyrektywy Rady 92/43/EWG nie zostało uznane za niezbędne.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Beneficjent pomocy jest jednostką samorządu terytorialnego, a współfinansowane przedsięwzięcie ma na celu realizację zadań publicznych powiatu, zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511).

Wsparcie otrzymane przez Powiat Opatowski w ramach realizowanego projektu pn. „*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego*”, nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach konkurencji, w związku z czym nie jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość wywiązywania się Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

Beneficjent wypełnił zobowiązania, określone w § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie z dnia 18.10.2017 r. poprzez:

- zamieszczenie tablic pamiątkowych w miejscach realizacji projektu,
- opublikowanie na stronie internetowej www.opatow.pl informacji o projekcie,

- oznakowanie dokumentów podawanych do wiadomości publicznej, sporządzonych w związku z realizacją projektu, po podpisaniu umowy o dofinansowanie.

1.6 Zgodność wydatków z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad polityk wspólnotowych.

Projekt pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” ma pozytywny wpływ na politykę eliminującą nierówność i promującą równość kobiet i mężczyzn. Rezultaty projektu są dostępne dla kobiet, mężczyzn oraz osób z niepełnosprawnościami. W części termomodernizowaniach budynków (w Budynku C ul. Szpitalna w Opatowie, w SOSW w Sulejowie) została zamontowana stolarka drzwiowa (drzwi zewnętrzne) o wymiarach umożliwiających poruszanie się osobom niepełnosprawnym.

Ze względu na charakter i cele, projekt pozostaje neutralny wobec:

- polityki społeczeństwa informacyjnego,
- polityki zatrudnienia.

2. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa, zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W trakcie audytu potwierdzono, że:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przez niego przechowywanymi,
- została zachowana ścieżka audytu.

3. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji – ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 – produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie

z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W trakcie audytu ustalono, że w ramach realizowanego projektu nie występuje dofinansowanie ustalone zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, tj. dofinansowanie w postaci dotacji w formie standardowych stawek jednostkowych lub kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100 000 EUR wkładu publicznego. Dofinansowanie w ramach badanego wniosku o płatność jak również w odniesieniu do całego projektu zostało udzielone zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013), tj. w postaci dotacji w formie zwrotu kosztów kwalifikowalnych.

Projekt jest zakończony - zakończenie projektu nastąpiło w dniu 31.03.2019 r.

W wyniku realizacji projektu zakładane we wniosku o dofinansowanie wartości docelowe następujących wskaźników produktu zostały osiągnięte w 100%:

- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła - 3,00 szt.,
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji –12 459,05 m²,
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych - 196,07 tony równoważnika CO₂,
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków – 17,00 szt.,
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE –8,00 szt.

Realizacja zakładanych we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu wykazana została przez Beneficjenta na dzień zakończenia projektu na poziomie zerowym:

- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych - wartość docelowa: 3 016.266,04 kWh/rok,
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów – wartość docelowa: 8 170,36 GJ/rok,
- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej – wartość docelowa: 9 623,15 GJ/rok.

Osiągnięcie wskaźników było przedmiotem kontroli końcowej projektu przeprowadzonej przez IZ, udokumentowanej Informacją pokontrolną nr 21/N/III/RPO/2019 z dnia 31.05.2019 r. W wyniku kontroli IZ stwierdziła, że na dzień zakończenia projektu nie wykonane zostały zakładane w projekcie wskaźniki rezultatu. IZ, powołując się na zapisy Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który stanowi, że docelowa wartość wskaźnika powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady w okresie 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), zaleciła Beneficjentowi osiągnięcie wskaźników rezultatu nie później niż w terminie do dnia 31.03.2020 r.

4. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że Beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

Wniosek o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 na kwotę wydatków kwalifikowanych 3.514.417,52 zł, w tym kwotę do refundacji 2.987.254,89 zł, został

zatwierdzony przez Instytucję Zarządzającą, co potwierdza informacja przesłana do Beneficjenta pismem znak: EFRR.V.433.3.3.0067.7.2019.AO z dnia 10.01.2019 r. za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014.

Wkład publiczny w kwocie 2.987.254,89 zł, stanowiący 85,00 % wydatków kwalifikowalnych wykazanych w ww. wniosku o płatność, Beneficjent otrzymał w dniu 21.01.2019 r. na rachunek bankowy, określony w § 6 umowy o dofinansowanie.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych wykazana we wniosku o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0067/16-007 jest zgodna z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wniosku o płatność do KE o nr RPSW.IC.00-W09/18-00 przekazany do KE dniu 29.03.2019 r.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

<i>Nr wniosku o płatność</i>	<i>Kwota wydatków niekwalifikowanych we wniosku o płatność (PLN)</i>	<i>Kwota wydatków niekwalifikowanych we wniosku o płatność (EUR)</i>	<i>Kurs EURO</i>	<i>Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)</i>	<i>Krótki opis ustalenia</i>
RPSW.03.03.00-26-0067/16-007	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

Zespół audytowy:

Iwona Domagała – główny specjalista

GLÓWNY SPECJALISTA

Iwona Domagała

.....

Tomasz Pawłowski – Kierownik Działu

KIEROWNIK DZIAŁU

Tomasz Pawłowski

.....