Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

ul. W. Witosa 86, 25–561 Kielce, tel. (041) 277 13 29

KC-I.432.226.1.2021 Kielce, dn. 14.05.2021 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 14/N/III/RPO/2021**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III”, realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Gminie Sitkówka - Nowiny w dniu 30.04.2021 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

 Gmina Sitkówka - Nowiny

ul. Białe Zagłębie 25

26-052 Nowiny

1. Status prawny Beneficjenta:

 Wspólnota samorządowa – gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Sebastian Nowaczkiewicz – Wójt Gminy Sitkówki - Nowiny

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III Oś priorytetowa *Efektywna i zielona energia*

1. Numer i nazwa Działania:

Działanie 4.3 *Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej*

1. Nazwa realizowanego projektu:

*Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III*

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji projektu – 01.05.2019 r.
* zakończenie realizacji projektu – 31.12.2020 r.
1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.04.00-26-0035/17-00 z późn. zm. o  dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III”*.*

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 14/N/III/RPO/2021 wydanego w dniu 20.04.2021 r. przez Panią Dorotę Kostrzewską Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

* Wojciech Fąfara – Główny Specjalista ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
* Iwona Ozga – Główny Specjalista ***(członek zespołu kontrolnego)***.
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

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

* Pan Tomasz Bucki – Z-ca Kierownika Referatu Inwestycji, Infrastruktury, Nieruchomości i Ochrony Środowiska,
* Pan Witold Mroczek – Główny Specjalista do Spraw Pozyskiwania Środków Zewnętrznych.
1. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Sebastian Nowaczkiewicz – Wójt Gminy Sitkówki - Nowiny złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III”*.*

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
2. Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
4. Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
5. Weryfikacja zakresu działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres czasu objęty kontrolą:od dnia 01.05.2019 r. do dnia 30.04.2021 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

**Adn. 1**

**Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.**

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono,
że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową
o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III”*.*

**Adn. 2**

**Przestrzeganie procedur udzielania zamówień**

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu
nr RPSW.03.04.00-26-0035/17, Zespół kontrolny ustalił, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp przeprowadził:

1) Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 06.07.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 558461-N-2020 i dotyczyło:

Modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka – Nowiny – Etap III realizowana w systemie zaprojektuj i wybuduj.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 05.08.2020 r. umowy
nr INO.272.16.U.20, pomiędzy Gminą Sitkówka - Nowiny a firmą: Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo-Usługowe ENERGOTECH Mariusz Śnioch, ul. Uniwersytecka 8i, 25-351 Kielce. Termin wykonania zadania: 30.10.2020 r. Wartość umowy 844 000,00 zł brutto.

W dniu 30.10.2020. został sporządzony Aneks nr 1 do umowy nr INO.272.16.U.20 zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Jako podstawę prawną dokonanej zmiany strony powołały Ustawę z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.u. z 2020 r. poz. 1842) art.15.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono uchybień, błędów i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca dotycząca zamówienia stanowi dowód nr 2 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

**Adn. 3**

**Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.**

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach. W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczonej dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził:

1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

2) Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu zaprojektował i zamontował oświetlenie uliczne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Łącznie zostało zmodernizowane 342 szt. źródeł oświetlenia na terenie Gminy Sitkówka - Nowiny.

3) Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z zakupem środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych spółki – dowód nr 3. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

Z przeprowadzonych oględzin zespół kontrolny sporządził protokół oraz wykonał dokumentację fotograficzną, które stanowią dowód nr 4.

**Adn. 4**

**Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.**

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

**Wskaźniki produktu:**

1. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]
- nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób
z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 83,81 MWh/rok;
3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi: 66,87 tony równoważnika CO2
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC - nie zakładano realizacji wskaźnika.

**Wskaźniki specyficzne dla programu**

1. Liczba zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego szt. – wskaźnik zrealizowano na poziomie 342 szt., tj. w 101,16%.

**Adn. 5**

**Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.**

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III”oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

**Ustalenia o wysokim stopniu istotności.**

Zespół Kontrolny stwierdził iż Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:

* Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
* Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2].

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 22 sierpnia 2019 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014 – 2020, w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednak mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR, (sekcja 14 wskaźniki), który mówi że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie, (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie w/w wskaźników, nie później niż w terminie do dnia 31.12.2021 r.

Niewykonanie zaleceń (dot. wskaźników) we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków powiększonych o odsetki umowne.

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

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono,
że  w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową
o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.04.00-26-0035/17oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent nie zakładał realizacji wskaźników produktu, natomiast do dnia kontroli nie zostały zrealizowane wskaźniki rezultatu:
* Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]
* Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] .
1. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane
w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0035/17 pn.: Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sitkówka-Nowiny - ETAP III została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron a także 5 dowodów, które dostępne
są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, ul. W. Witosa 86,
25 – 561 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie informuje się, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach
i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach
lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

**Kontrolujący:**

**IMIĘ I NAZWISKO:** Wojciech Fąfara …………………...….

**IMIĘ I NAZWISKO:** Iwona Ozga ………………………………...…………………….

**Kontrolowany/a:** …………………………………