

"DO ZWROTU"

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
Ul. Witosa 86, 25 – 561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.35.2.2021

Kielce, dn. 22.07.2021r.

Informacja Pokontrolna Nr 25/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0006/17 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice” realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 24.05.2021r. oraz na dostarczonej do IZ do dnia 22.07.2021r. dokumentacji.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Baćkowice

Baćkowice 84

27-552 Baćkowice

2. Status prawny Beneficjenta:

wspólnota samorządowa

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Marian Partyka – Wójt Gminy Baćkowice

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

3 „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.3 „Efektywna i zielona energia”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice”

6. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 01.01.2019r.

zakończenie realizacji – 31.12.2020r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust.1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 j.t z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice” nr RPSW.03.03.00-26-0006/17-00.

8. Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia wydanego w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w dniu 20.05.2021 roku przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 25/N/III/RPO/2021:

- Główny Specjalista – Hubert Zieja (*kierownik zespołu kontrolnego*);

- Inspektor – Marzena Pawlak (*członek zespołu*).

9. Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Andrzej Krasiński – Inspektor ds. Inwestycji w Urzędzie Gminy w Baćkowicach. Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Marian Partyka – Wójt Gminy Baćkowice złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 24.05.2021r. dostarczył i udostępnił Kontrolującym dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.03.03.00-26-0006/17 (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,

- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od 01.01.2019r. do 24.05.2021r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji źródłowej związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny stwierdza, że projekt w zakresie rzeczowym nie został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0006/17 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice”. Beneficjent dokonał niedozwolonej zmiany w projekcie poprzez zakup kotła C.O. marki SAS Compact 25 kW (5 Klasa) zasilanego węglem kamiennym (eko – groszek). Beneficjent tym samym naruszył § 22 ust. 1 w związku z § 2 ust. 2 umowy o dofinansowanie.

Adn. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

I. Stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził trzy postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (wraz z późn. zm.) na:

- 1) termomodernizację budynku wielofunkcyjnego w Baćkowicach - zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, w trybie przetargu nieograniczonego.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 08.07.2019 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia o zamówieniu pod nr 570467-N-2019 w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Zgodnie z informacją o wynikach postępowania z dnia 05.08.2019 r., Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Wykonawcę: Usługi Remontowo-Budowlane, Zbigniew Dziuba, ul. Szkolna 31, 28-200 Koniemłoty.

Z wybranym Wykonawcą, Zamawiający zawarł w dniu 12.08.2019 r. umowę nr 68/2019/In na kwotę: 1 077 077,85 zł brutto.

Dodatkowo, stwierdzono, że do powyżej wymienionej umowy został zawarty w dniu 18.11.2019r. Aneks nr 1/2019 wydłużający termin zakończenia robót na dzień 30.12.2019r.. Kontrolujący stwierdzają, że wprowadzona aneksem zmiana jest zgodna z art. 144 ust. 1 ustawy PZP, ponieważ została przewidziana w SIWZ.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości. Postępowanie było przedmiotem kontroli realizacji projektu przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej w dniach od 14 do 18.12.2020r. a szczegółowo zostało opisane w Informacji Pokontrolnej NR KC-I.432.35.1.2021/KKC-1 z dnia 14.01.2021r.

- 2) termomodernizacja budynku OSP w Piórkowie - zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, w trybie przetargu nieograniczonego

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 27.08.2019 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia o zamówieniu pod nr 590042-N-2019 w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Zgodnie z informacją o wynikach postępowania z dnia 25.09.2019 r., Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Wykonawcę: P.P.H.U. „Karoceza” Cezary Luzak, Konary 42, 27-640 Klimontów.

Z wybranym Wykonawcą, Zamawiający zawarł w dniu 04.10.2019 r. umowę nr 89/2019/In na kwotę: 219 000,00 zł brutto.

Zgodnie z protokołem odbioru robót z dnia 12.12.2019 r. oraz z dnia 10.02.2020 r. zamówienie zostało wykonane w terminie.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Postępowanie było przedmiotem kontroli realizacji projektu przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej w dniach od 14 do 18.12.2020r. a szczegółowo zostało opisane w Informacji Pokontrolnej NR KC-I.432.35.1.2021/KKC-1 z dnia 14.01.2021r.

- 3) modernizacja oświetlenia w budynku wielofunkcyjnym w Baćkowicach - zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, w trybie przetargu nieograniczonego.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 18.09.2020 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia o zamówieniu pod nr 586871-N-2020 w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Zgodnie z informacją o wynikach postępowania z dnia 02.10.2020 r., Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Wykonawcę: Usługi Remontowo – Budowlane Zbigniew Dziuba, ul. Szkolna 31, 28-200 Koniemłoty.

Z wybranym Wykonawcą, Zamawiający zawarł w dniu 08.10.2020 r. umowę nr 66/2020/In na kwotę: 29 800,00 zł brutto.

Zgodnie z protokołem odbioru robót z dnia 23.11.2020 r. prace zostały wykonane w terminie.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca oraz skany dokumentów dotyczące zamówienia stanowią dowód nr 2 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

II. Beneficjent przeprowadził trzy postępowania o wartości poniżej 20 tys. złotych w trybie zapytania o cenę, tj.:

1. Zamówienie, którego przedmiotem było pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. „Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego w Baćkowicach. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 27.08.2019r. umowy nr 7/2019/In zawartej pomiędzy Gminą Baćkowice a Zakładem Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiorek, Wincentego Witosa 103B/47, 25-561 Kielce na kwotę 9 471,00 zł brutto.

Postępowanie stanowi przedmiot weryfikacji prowadzonej przez Oddział Rozliczeń przed akceptacją wniosku o płatność, w którym rzeczony wydatek został przedłożony.

2. Zamówienie, którego przedmiotem było pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. „Termomodernizacja budynku OSP w Piórkowie”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 29.10.2019r. umowy nr 97/2020/In zawartej pomiędzy Gminą Baćkowice a Firmą Projektowo – Budowlaną „Zaprojektuj – Wybuduj” Marcin Perlik, Ruda Strawczyńska 85, 26-067 Strawczyn na kwotę 2 399,73 zł brutto.

Postępowanie stanowi przedmiot weryfikacji prowadzonej przez Oddział Rozliczeń przed akceptacją wniosku o płatność, w którym rzeczony wydatek został przedłożony.

3. Zamówienie, którego przedmiotem było pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. „Modernizacja oświetlenia w budynku wielofunkcyjnym w Baćkowicach”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 26.10.2020r. umowy nr 71/2020/In zawartej pomiędzy Gminą Baćkowice a Biurem

Projektowym Mirosław Szafrąński „szafrąński-projekt.pl”, Wola Malkowska 33, 28-210 Bogoria na kwotę 800,00 zł brutto

Postępowanie stanowi przedmiot weryfikacji prowadzonej przez Oddział Rozliczeń przed akceptacją wniosku o płatność w którym rzeczony wydatek został przedłożony.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wykonał roboty budowlane w zakresie termomodernizacji dwóch budynków użyteczności publicznej, tj. budynek wielofunkcyjny w Baćkowicach i budynek OSP w Piórkowie oraz modernizacji oświetlenia w budynku wielofunkcyjnym w Baćkowicach.

Jednocześnie w wyniku oględzin w miejscu realizacji robót stwierdzono, że kocioł zakupiony w ramach projektu do budynku OSP w Piórkowie nie spełnia założeń projektu. Ze Studium Wykonalności Inwestycji (pkt. 1.3 Opis stanu projektowanego) oraz Audytu Efektywności Energetycznej Budynku wynika, że kocioł miał być zasilany pelletem klasy 5, natomiast kocioł dostarczony i zainstalowany w budynku OSP w Piórkowie marki SAS Compact 25 kW (5 Klasa) zasilany jest węglem kamiennym (eko – groszek). Beneficjent tym samym dopuścił się naruszenia § 2 ust. 2 oraz § 22 ust. 1 umowy o dofinansowanie, co w konsekwencji sprowadza się do uznania przez IZ wartości wydatku w wysokości 22 427,12 zł brutto jako kosztu niekwalifikowalnego w projekcie.

Amortyzacja środków trwałych jest naliczana pod datą 31 grudnia każdego roku w okresie amortyzowania, która ujęta jest w dokumentach księgowych Beneficjenta. Odpisy amortyzacyjne dokonywane będą metodą liniową w oparciu o 2,5% stawkę odpowiadającą kodom w klasyfikacji KŚT. Dokumentacja księgowa wraz z oświadczeniem stanowią dowód nr 3.

Ponadto Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014. Dokumentacja zdjęciowa z protokołem z czynności oględzin wykonanych robót budowlanych a także zakupionego sprzętu i wyposażenia stanowią dowód nr 4.

Adn. 4

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

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0006/17 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

Adn. 5

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

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie (dowód nr 5):

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100%.
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%.
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100%.

- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%.
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 076,90 m², tj. w 100%.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wynosi 897,62 GJ/rok.
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wynosi 6,24 MWh/rok.
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 74,88 ton równoważnika CO₂.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 331 729,16 kWh/rok.
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 994,77 GJ/rok.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

1. Stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany niezgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice”. W okresie realizacji projektu, Beneficjent wprowadził zmianę polegającą na zakupie kotła C.O. zasilanego węglem kamiennym (eko – groszek) do budynku OSP w Piórkowie bez zgody IZ RPOWŚ, co stanowi naruszenie § 22 ust. 1 w związku z § 2 ust. 2 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0006/17. Beneficjent co do zasady miał możliwość dokonywania zmian w projekcie przed

zakończeniem jego realizacji po wcześniejszym uzgodnieniu takiej zmiany z IZ RPOWŚ lecz dokonywał ich bez uzgodnień, modyfikując tym samym kształt projektu w jego zakresie rzeczowym co ma wpływ na wartość wydatków kwalifikowalnych przed i po wprowadzonych zmianach. Różnica w wartości wydatków kwalifikowalnych w chwili podjęcia decyzji o dofinansowaniu rzeczowego projektu jest istotna w obszarze celowości poniesienia tych wydatków a to z kolei ma bezpośredni wpływ na budżet Unii Europejskiej, ponieważ środki będące różnicą wydatków z przed i po zmianie potencjalnie mogły mieć inne i efektywniejsze przeznaczenie.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 na podstawie art. 143 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt. 8 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2020 poz.818 j.t.) ustaliła kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo związaną ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną w następujący sposób:

$$W_k = W\% \times W_{kw} = 100\% \times 22\,427,12 \text{ zł} = 22\,427,12 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

W_k – wartość korekty finansowej,

W_{kw} – wartość wydatków kwalifikowalnych ujęta we wniosku o dofinansowanie,

$W\%$ – stawka procentowa.

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 54,75% poziom dofinansowania, obniżenie wartości pomniejszenia wydatków ujętych we wniosku o płatność RPSW.03.03.00-26-0006/17-002:

$$22\,427,12 \text{ zł} * 54,75\% = 12\,278,85 \text{ zł.}$$

Mając na uwadze powyższe, IZ RPOWŚ 2014-2020 uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 22 427,12 zł, w tym kwota dofinansowania 12 278,85 zł i zaleca stosowne pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych projektu.

2. Zespół kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatów:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok];
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34);
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32);
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 lipca 2017r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014-2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

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

Jednocześnie IZ RPOWŚ 2014 – 2020 zaleca przedłożenie dokumentów potwierdzających osiągnięcie zakładanych wskaźników rezultatów w terminie 14 dni od ich osiągnięcia.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji źródłowej związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny potwierdza, że projekt w zakresie rzeczowym nie został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z udzielonym przez Beneficjenta zamówieniem nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent dokonał zakupu kotła C.O. niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, co zostało szczegółowo opisane w Adn. 3.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0006/17 oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
5. Stwierdzono, że do dnia kontroli zakładane wskaźniki produktu zostały zrealizowane co najmniej w 100%.



6. Beneficjent nie zrealizował zakładanych wskaźników rezultatu.

6. IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 sformułowała zalecenia i rekomendacje pokontrolne.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0006/17 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Baćkowice” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 11 stron a także 6 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, ul. Witosa 86, 25 – 561 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostaje przekazany Beneficjentowi. Drugi egzemplarz oznaczony terminem „do zwrotu” należy odesłać na podany powyżej adres w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej.

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.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Hubert Zieja

IMIĘ I NAZWISKO: Marzena Pawlak

Kontrolowany/a:

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

Dorota Kostrzewska