

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji RPO

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Wpłynęło dnia 28.12.2021

Nr pisma 2021-05686-021

Podpis...

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



KC-I.432.698.1.2021

Kielce, dn. 16.12.2021 r.

Informacja Pokontrolna Nr 56/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”, realizowanego w ramach Działania 3.1 – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, III Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniu 16.11.2021 r., 18.11.2021 r., oraz na dokumentacji dodatkowo dostarczonej przez Beneficjenta i zamieszczonej w Systemie SL 2014 do dnia 16.12.2021 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Starachowice - Lider projektu
ul. Radomska 45, 27-200 Starachowice

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Marek Materek – Prezydent Miasta Starachowice;
Mirosław Seweryn – Wójt Gminy Mirzec;
Halina Piwnik – Skarbnik Miasta Starachowice;
Wanda Węgrzyn – Skarbnik Gminy Mirzec;

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

3 Oś priorytetowa – „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

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

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 20.10.2017 r.
- zakończenie realizacji – 31.08.2021 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 19.09.2018 r. nr RPSW.03.01.00-26-0004/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 09.11.2021 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 56/N/III/RPO/2021:

- Główny Specjalista – Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*członek zespołu*).

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

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

- Pani Izabela Sikorska - inspektor w Referacie Pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych w Urzędzie Miejski w Starachowicach,
- Pani Monika Kaczmarzyk - inspektor w Referacie Realizacji Inwestycji w Urzędzie Miejskim w Starachowicach,
- Ryszard Nowak - kierownik Referatu Inwestycji (Urząd Gminy w Mircu),
- Agnieszka Kukła - inspektor Referacie Inwestycji (Urząd Gminy w Mircu),
- Mirosław Grzesik – pomoc administracyjna w Referacie Inwestycji.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Marek Materek – Prezydent Miasta Starachowice złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniach 16.11.2021 r. i 18.11.2021 r. dostarczył i udostępnił kontrolującemu dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice – dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji 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 dnia 20.10.2017 r. do dnia 18.11.2021 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umowa o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oznaczone numerem sprawy: ZP.271.3.2020, które zostało przekazane Urzędowi Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 14.05.2020 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2019/S 096-228972 dnia 18.05.2020 r., którego przedmiotem była dostawa i montaż mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii”.

Przedmiot zamówienia został podzielony na III części:

- a) Część I Dostawa i montaż kolektorów słonecznych na terenie gminy Starachowice,
- b) Część II Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Starachowice i gminy Mirzec,
- c) Część III Dostawa i montaż pomp ciepła w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Starachowice i gminy Mirzec.

W związku z tym, że Zamawiający przewidział możliwość składania ofert częściowych, to efektem rozstrzygnięciem postępowania było:

a) podpisanie w dniu **30.09.2020 r. umowy nr 16/RI/2020** pomiędzy Zamawiającym – Gminą Starachowice a Wykonawcą – Flexipower Group sp. z o.o., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość wynagrodzenia: 192 386,40 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawarły:

- w dniu 30.10.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 09.12.2020 r.;
- w dniu 16.11.2020 r. Aneks nr 2 zmieniający lokalizację kolektorów i wartość wynagrodzenia;
- w dniu 23.11.2020 r. Aneks nr 3 zmieniający kierownika branży konstrukcyjno-budowlanej;
- w dniu 09.12.2020 r. Aneks nr 4 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 18.12.2020 r., lokalizację kolektorów i wartość wynagrodzenia;
- w dniu 18.12.2020 r. Aneks nr 5 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 07.01.2021 r.;
- w dniu 18.12.2020 r. Aneks nr 6 zmieniający lokalizację kolektorów i wartość wynagrodzenia.

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji z dnia 19.01.2021 r. (Pismo z dnia 07.01.2021 r. dot. zgłoszenia gotowości do odbioru końcowego inwestycji).

b)

- ✓ podpisanie w dniu **27.10.2020 r. umowy nr 22/RI/2020** pomiędzy Zamawiającym - Gminą Starachowice a Wykonawcą – ML System S.A., Zaczernie 190 G, 36-062 Zaczernie. Wartość wynagrodzenia: 2 281 869,36 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawarły:

- w dniu 28.10.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 15.12.2020 r.;
- w dniu 20.11.2020 r. Aneks nr 2 zmieniający moc instalacji fotowoltaicznych, lokalizację instalacji i wartość wynagrodzenia;

- w dniu 18.12.2020 r. Aneks nr 3 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 26.01.2021 r. i zmieniający załącznik do umowy dotyczącego lokalizacji montażu instalacji fotowoltaicznych, zmiany wartości wynagrodzenia;
- w dniu 26.01.2021 r. Aneks 4 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 02.04.2021 r. i zmieniający wartość wynagrodzenia;
- w dniu 04.02.2021 r. Aneks nr 5 zmieniający wartość wynagrodzenia i zmianę załącznika do umowy dot. lokalizacji montażu instalacji fotowoltaicznych;
- w dniu 16.02.2021 r. Aneks nr 6 zmieniający osoby reprezentujące Zamawiającego;
- w dniu 07.04.2021 r. Aneks nr 7 zmieniający termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy do dnia 30.04.2021 r.;
- w dniu 30.04.2021 r. Aneks nr 8 zmieniający termin wykonania zakończenia przedmiotu umowy do dnia 31.05.2021 r.;
- w dniu 31.05.2021 r. Aneks nr 9, zmieniający termin wykonania zakończenia przedmiotu umowy do dnia 25.06.2021 r.;
- w dniu 24.06.2021 r. Aneks nr 10, zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 30.07.2021 r.;

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół odbioru końcowego przedmiotu zamówienia z dnia 30.07.2021 r.

- ✓ podpisanie w dniu 27.10.2020 r. umowy nr UG.162.10.2020 pomiędzy Zamawiającym - Gminą Mirzec a Wykonawcą – ML System S.A., Zaczernie 190 G, 36-062 Zaczernie. Wartość wynagrodzenia: 40 116,60 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawarły:

- w dniu 30.10.2021 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 15.12.2020 r.;
- w dniu 04.11.2020 r. Aneks nr 2 zmieniający moc instalacji fotowoltaicznych, lokalizację instalacji i wartość wynagrodzenia;
- w dniu 15.12.2020 r. Aneks nr 3 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 01.01.2021 r.;
- w dniu 31.12.2020 r. Aneks nr 4 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 31.01.2021 r.;
- w dniu 29.01.2021 r. Aneks nr 5 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 02.03.2021 r.;
- w dniu 02.03.2021 r. Aneks nr 6 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 02.04.2021 r.;

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół odbioru końcowego z dnia 31.03.2021 r.

c)

- ✓ podpisanie w dniu **30.09.2020 r. umowy nr UG.145.09.2020** pomiędzy Zamawiającym - Gmina Mirzec a Wykonawcą – FLEXIPOWER GROUP SP. z o.o., sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość wynagrodzenia: 637 308,00 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawarły:

- w dniu 30.10.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 09.12.2020 r.;
- w dniu 25.11.2020 r. Aneks nr 2 zmieniający kierownika robót branży konstrukcyjno-budowlanej;
- w dniu 09.12.2020 r. Aneks nr 3 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 07.01.2021 r.;
- w dniu 07.01.2021 r. Aneks nr 4 zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 31.01.2021 r.;
- w dniu 01.02.2021 r. Aneks nr 5 zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 28.02.2021 r.;
- w dniu 24.02.2021 r. Aneks nr 6 zmieniający wartość wynagrodzenia i zmieniający załącznik nr 1 do umowy zgodnie z zapisami protokołu konieczności z dnia 18.02.2021 r.;

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji z dnia 19.03.2021 r. (Pismo z dnia 24.02.2021 r. dot. zgłoszenia gotowości do odbioru końcowego inwestycji).

- ✓ podpisanie w dniu **30.09.2020 r. umowy nr 17/RI/2020** pomiędzy Zamawiającym – Gmina Starachowice a Wykonawcą – FLEXIPOWER GROUP SP. z o.o., sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość wynagrodzenia: 893 052,00 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawarły:

- w dniu 30.10.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 09.12.2020 r.;
- w dniu 25.11.2020 r. Aneks nr 2 zmieniający kierownika robót branży konstrukcyjno-budowlanej;
- w dniu 09.12.2020 r. Aneks nr 3 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 18.12.2020 r.;
- w dniu 18.12.2020 r. Aneks nr 4 zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 07.01.2021 r.;

- w dniu 07.01.2021 r. Aneks nr 5 zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 19.01.2021 r.;

- w dniu 19.01.2021 r. Aneks nr 6 zmieniający termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 29.01.2021 r. i wartość wynagrodzenia.

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji z dnia 30.09.2021 r. (Zgłoszenie zakończenia prac z dnia 29.01.2021 r.).

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości. Zmiany wprowadzone Aneksami są zgodne z ustawą Pzp.

Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Ponadto Beneficjent przeprowadził postępowanie na dostawę i montaż 2 tablic pamiątkowych. Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosków o płatność.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 dokonał montażu mikroinstalacji odnawialnych źródeł na obiektach mieszkańców na terenie Gminy Starachowice i Gminy Mirzec.

Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej Gminy Starachowice i Gminy Mirzec. Amortyzacja dotycząca środków trwałych przyjętych do ewidencji księgowej w ramach przedmiotowego projektu zostanie naliczona pod datą 31.12.2021 r. (Dowód nr 3).

2. 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.

W II etapie dokonano oględzin zamontowanych instalacji OZE w ramach projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono 2 protokoły z oględzin podpisane przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020

i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4

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

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

Ad. 5

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

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie (Dowód nr 5):

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 76 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- 5) Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 156 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 0,68 MWt, tj. w 100 %;
- 2) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 0,67 MWe, tj. w 100%;
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;

- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 5) Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 750,75 MWht/rok;
- 6) Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 677,19 Wht/rok;
- 7) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 744,42 tony równoważnika CO₂;
- 8) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

Zgodnie z założeniem przedmiotowego projektu, Beneficjent w wyniku jego realizacji zakładał osiągnięcie następujących wskaźników rezultatu pn.:

- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok];
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21 grudnia 2020 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.

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

niż w terminie **do dnia 31 sierpnia 2022 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

Zgodnie z oświadczeniami złożonymi przez Beneficjenta (Gmina Starachowice i Gmina Mirzec) amortyzacja od środków trwałych w ramach ww. projektu zostanie po raz pierwszy naliczona pod datą 31.12.2021 r.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca by Beneficjent w ciągu 14 dni od momentu dokonania odpisu amortyzacyjnego przedłożył dokumenty potwierdzające jego naliczenie i zaksięgowanie.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Amortyzacja dotycząca środków trwałych przyjęta do ewidencji księgowej w ramach projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 zostanie naliczona pod datą 31.12.2021 r.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0004/17 pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie 100%. Wskaźnik rezultatu pn. *Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt]* i *Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe]* zostały zrealizowane w 100 %. Natomiast niżej wymienione kluczowe wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte:
 - Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWh/rok];

- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWh/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

6. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.03.01.00-26-0004/17** pn. „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Starachowice”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 11 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. 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 IZ RPOWŚ informuje, 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: Joanna Jasik

IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Wojteczek

Kontrolowany/a:
PREZYDENT
STARACHOWICE

.....
Mariusz Mészerek

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-I.432.698.1.2021
Identyfikator pliku	1323217
Nazwa pliku	KW_109957_KC-I-II_plik4.DOCX
Wersja pliku	3
Skrót pliku	ce3acbc829bc318e632dce67fddeec80
Wydrukował(a): Joanna Jasik KC-I	
Data wydruku: 2021-12-17 08:42:18	

Podpisane przez:



Dorota Kostrzewska

Z-ca Dyrektora - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2021-12-16 14:27:35