**Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego**



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

ul. Wincentego Witosa 86, 25–561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.732.1.2021 Kielce, dnia 17.01.2022 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 64/N/III/RPO/2021**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”, realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia”, przeprowadzonej: w miejscu realizacji projektu, w dniu 03.12.2021 r. oraz na dokumentach zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie SL 2014 w dniach 10-11.01.2022 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Rytwiany

ul. Staszowska 15, 28 – 236 Rytwiany

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe.

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy Rytwiany.

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

3 „Efektywna i zielona energia”

1. Numer i nazwa Działania:

3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.

1. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 07.11.2017 r.

- zakończenie realizacji – 31.08.2021 r.

1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. 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 nr RPSW.03.04.00-26-0036/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 25.11.2021 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze **64/N/III/RPO/2021**:

- Inspektor – Dariusz Kosela ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;

- Główny Specjalista– Rafał Góźdź***, (członek zespołu).***

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Dariusz Ciepiela – Kierownik Referatu Inwestycji, Infrastruktury i Środowiska w Urzędzie Gminy w Rytwianach.

Oświadczenia Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy Rytwiany złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 03.12.2021r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18(dowód nr 1 do Informacji pokontrolnej).

**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 07.11.2017 r. do 03.12.2021 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

**Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie**

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta w toku kontroli oraz dokumentacji zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie SL 2014, związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.

**Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

Na podstawie dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził następujące postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. Przeprowadzone w trybie art. 39 ustawy Pzp postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego nr 2020/S 195-471292, które dotyczyło wyboru wykonawcy zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” w szczególności obejmującego dostawę lamp i opraw oświetleniowych oraz ich montaż. Następstwem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie w dniu 11.02.2021r. umowy nr IŚ.7013.5.2020.DC pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą Spie Elbud Gdańsk S.A. z siedzibą w Gdańsku. Wartość umowy -1 850 000,00 zł brutto.

Aneksem nr 1 z dnia 21.05.2021 r. strony wprowadziły zmianę do w/w umowy polegającą na przedłużeniu terminu realizacji umowy do dnia 15.06.2021 r. W ocenie kontrolujących postanowienia aneksu nr 1 są zgodne z art. 15r ust.1, ust.4 Ustawy 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, ( t.j. Dz.U. 2021 poz. 2095 ).

Umowa została wykonana w terminie ustalonym w aneksie nr 1. Przedmiot umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z ogłoszenia o zamówieniu i SIWZ.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania stanowi dowód nr 2 do informacji pokontrolnej.

2) Postępowanie nr IŚ.7010.18.2017.DC, którego przedmiotem był wybór wykonawcy usługi opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji oświetlenia ulicznego w Gminie Rytwiany na energooszczędne typu LED, o wartości szacunkowej 6 000 zł. (netto). Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń.

3) Postępowanie nr IŚ.7013.5.1.2020.DC, którego przedmiotem był wybór wykonawcy zadania pn. „Nadzór inwestorski nad modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”, o wartości szacunkowej 23 295,64 zł. (netto). Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń.

**Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia**

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

1. W pierwszym etapie kontroli przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej. Z treści przedłożonych dokumentów wynika, iż realizacja projektu w zakresie rzeczowym była przeprowadzona w sposób zgodny z wnioskiem aplikacyjnym i umową o dofinansowanie projektu

Dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu, w szczególności: dowód OT potwierdzający przyjęcie środka trwałego do używania, karta środka trwałego, odrębna ewidencja prowadzona dla celów projektu, stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

II. W drugim etapie kontroli dokonano oględzin budynków poddanych termomodernizacji.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta (dowód nr 4) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 5).

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.

**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 nr RPSW.03.04.00-26-0036/18-00 z późn. zm.,
o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Dokumentacja fotograficzna z miejsca realizacji projektu stanowi dowód nr 6 do informacji pokontrolnej.

**Ad. 5 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów**

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

**Wskaźniki produktu:**

* 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 zmodernizowanych źródeł oświetlenia [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 669 szt., tj. w wysokości 100% wartości docelowej.

**Wskaźniki rezultatu:**

* Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [Gj/rok] nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 316,66 MWh/rok;
* Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Liczba utrzymanych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [ tony równoważnika CO2 ] (CI 34) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 225,23 ton równoważnika CO2;
* Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 38) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźnika produktu na w/w poziomie stanowi dowód nr 7 do informacji pokontrolnej.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

**Ustalenia o wysokim stopniu istotności.**

Zespół Kontrolny stwierdził, że 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] (CI 34);

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020
z dnia 19 lipca 2017 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 cześć 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników, nie później niż w terminie do dnia **31 sierpnia 2022 r.** Jednocześnie IZ RPOWŚ 2014 – 2020 zaleca przedłożenie dokumentów potwierdzających osiągnięcie w/w wskaźników w terminie 14 dni od upływu w/w terminu.

Niewykonanie powyższego zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy R RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” 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.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych w ramach projektu postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18-00 z późn. zm. pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu na poziomie 100%.
5. Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu:
* Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
* Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34);
1. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne w pkt V informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 8 dowodów wymienionych
w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Certyfikacji i Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim 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:** Dariusz Kosela ………………………….…………..

**IMIĘ I NAZWISKO:** Rafał Góźdź ………………………………………

**Kontrolowany/a:**

 ……………….……………………………