

1. do 8.10.2021

**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.432.554.2.2021

Kielce, dn. 04.02.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 66/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec” realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, 3 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 dniach od 11 do 12.01.2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Połaniec
ul. Ruszczajska 27
28-230 Połaniec

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Jacek Nowak – Pełniący obowiązki Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec;
Małgorzata Żugaj – Skarbnik Miasta i Gminy Połaniec;

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”

tel.:412771319
sek.kc@sejmik.kielce.pl
ul. Witosa 86, 25-561 Kielce

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 15.01.2019 r.
- zakończenie realizacji – 30.06.2021 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 18.09.2019 r. nr RPSW.03.04.00-26-0007/18-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec”.

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 03.01.2021 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 66/N/III/RPO/2021:

- Główny Specjalista – Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*członek zespołu*).

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

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

- Pani Aneta Matusiewicz – Kierownik Referatu d/s Pozyskiwania Środków Pomocowych i Rozwoju Gminy,
- Pani Aneta Czerwińska – Inspektor ds. pozyskiwania środków pomocowych,
- Pan Mariusz Droś – Inspektor ds. inwestycji i remontów budowlanych.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Jacek Nowak - pełniący obowiązki Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec złożył dwa oświadczenia, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 11.01.2022 r. i 12.01.2022 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec” (dowód nr 1).

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 15.01.2019 r. do dnia 12.01.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową 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.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec”.

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, które zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 31.10.2019 r. pod numerem 2019/S 211-515226. Przedmiotem zamówienia była modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 05.03.2020 r. umowy nr TI.271.224.2019.TIB-4 z firmą SPIE Elbud Gdańsk S.A., ul. Marynarki Polskiej 87, 80-557 Gdańsk. Wartość wynagrodzenia: 4 711 940,58 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawarły dwa aneksy:

- Aneks nr 1 w dniu 04.02.2021 r. zmieniający termin realizacji zamówienia do dnia 31.03.2021 r. Aneks sporządzono zgodnie z art. 15r ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.
- Aneks nr 2 w dniu 31.03.2021 r. zmieniający termin realizacji zamówienia do dnia 13.05.2021 r. Aneks sporządzono zgodnie z art. 15r ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID -19 i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Dostawa oraz montaż oświetlenia na terenie Gminy Połaniec zostały wykonane w terminie wynikającym z Aneksów czego dowodem jest protokół odbioru z dnia 27.05.2021 r.

W powyższym postępowaniu nie stwierdzono błędów i uchybień.

Powyższe było przedmiotem kontroli realizacji projektu, polegającej na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w dniu 13.08.2021 r.

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.03.04.00-26-0007/18 zmodernizował oświetlenie na terenie Gminy Połaniec.

Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej Gminy Połaniec. Środki trwałe powstałe w ramach projektu przyjęto na stan 30.11.2021 r. Amortyzacja za miesiąc grudzień 2021 r. dla wszystkich powstałych środków trwałych w/w projektu wynosi 17 787,35 zł. Zastosowano metodę liniową amortyzacji ze stawką 4,5 %. (Dowód nr 2).

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 zmodernizowanego oświetlenia na terenie Gminy Połaniec w ramach projektu nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWS na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 3 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.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec” 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 4):

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb 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 [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 980,00 szt., tj. w 100 %.

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

- 4) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 700,14 MWh/rok;
- 6) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 564,32 tony równoważnika CO₂;
- 7) Wzrost zatrudniona we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) – nie zakładano realizacji 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.:

- 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 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 30 czerwca 2022 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zaleceń we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków powiększonych o odsetki umowne.

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.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie 100 %. Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu pn.: „Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]” i „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34)”.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenie pokontrolne, które zostało opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0007/18 pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Połaniec”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 5 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.

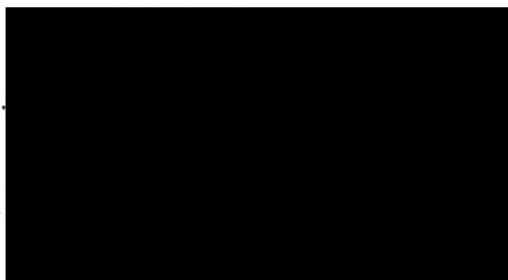
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

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: Wojciech Fąfara



Kontrolowany/a:

PEŁNIĄCY FUNKCJĘ BURMISTRZA
MIASTA I GMINY POŁANIEC

.....
mgr inż. Jacek Nowak

GMINA POŁANIEC

ul. Ruszczańska 27, 28-230 Połaniec
tel. 865-03-05, fax. 865-03-28
NIP: 866-15-80-228, REGON: 830409710

tel.: 412771319
sek.kc@sejmik.kielce.pl
ul. Witosa 86, 25-561 Kielce

