



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji RPO

URZĄD MARSZAŁKOWSKI

WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Wpłynęło dnia 30.06.2022

Nr pisma RKP-33005-2022

Podpis

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR

ul. W. Witosa 86, 25 -561 Kielce, tel. (041) 227 13 19



KC-I.432.318.1.2022

Kielce, dn. 23.06.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 36/N/III/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0011/18 pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno”, 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 w dniu 6 czerwca 2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Imielno

ul. Cmentarna 7, 28-313 Imielno

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe – gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Zbigniew Huk – Wójt Gminy Imielno

Urszula Sobczyk – Skarbnik Gminy Imielno

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

III Oś priorytetowa – „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

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

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno”.



6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2019 r.
- zakończenie realizacji – 30.04.2022 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 z późn. zm.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.04.00-26-0011/18-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu pod nazwą „**Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno**”.

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 01.06.2022 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 36/N/III/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz (*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 udzielał Pan Włodzimierz Węglowski – Inspektor ds. funduszy UE Urzędu Gminy w Imielnie.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Ewa Seweryn - Sekretarz Gminy złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 6 czerwca 2022 r. dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno”.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.



- 4) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
- 5) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 1 lipca 2019 r. do dnia 6 czerwca 2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 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.03.04.00-26-0011/18 pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, które dotyczyło wyboru wykonawcy modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Imielno. Efektem rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania było podpisanie w dniu 17.08.2021 r. umowy nr PKZ.272.5.2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą: Usługowy Zakład Elektroinstalacyjny Bogusław Baran, 28-350 Słupia, Słupia 280 na kwotę 1 298 388,00 zł brutto.

W dniu 24.11.2021 r. Beneficjent podpisał z Wykonawcą aneks nr 1 wprowadzający zmianę terminu realizacji zadania do dnia 31.03.2022 r. Aneks podpisano w oparciu o art. 15 r ust. 1-4 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. Zgodnie z protokołem odbioru z dnia 12.04.2022 r. prace zostały wykonane w terminie.

Poprawność udzielenia w/w zamówienia oraz zasadność podpisania aneksu nr 1 były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w trakcie realizacji projektu w dniach od 07.03.2022 r. do 11.03.2022 r. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w zamówienia publicznego, IZ RPOWŚ nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości.

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

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że:

1. Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Imielno wykonano na podstawie umowy z dnia 17.08.2021 r. oraz aneksu nr 1 z dnia 24.11.2021 r.

do umowy w terminie do dnia 16.03.2022 r. i odebrano przez Inwestora protokołem odbioru końcowego robót z dnia 12.04.2022 r. W ramach w/w umowy Wykonawca, tj. Usługowy Zakład Elektroinstalacyjny Bogusław Baran, 28-350 Słupia, Słupia 280 na terenie Gminy Imielno zamontował 577 szt. nowoczesnych opraw oświetleniowych w technologii LED oraz 5 szt. latarni hybrydowych.

2. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z wykonaniem modernizacji oświetlenia ulicznego zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Gminy Imielno – dowód nr 2.
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.

W dniu kontroli, Kontrolujący przeprowadzili oględziny zmodernizowanego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Imielno i z przeprowadzonych oględzin sporządzili protokół oraz wykonali dokumentację fotograficzną, które stanowią dowód nr 3.

Ad. 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:

Kluczowe 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 zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego – wskaźnik zrealizowano na poziomie 582 szt., tj. w 100% wartości docelowej (dowód nr 4).

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- 1) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 2) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został osiągnięty. Wartość docelowa wskaźnika – 382,45 [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] (CI 34) – do dnia kontroli wskaźnik nie został osiągnięty. Wartość docelowa wskaźnika – 323,88 [tony równoważnika CO₂].
- 6) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 7) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Ad. 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.03.04.00-26-0011/18 pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno” 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:

Zgodnie z założeniami projektu, Beneficjent w wyniku realizowanego projektu powinien osiągnąć zakładane wskaźniki rezultatu na poziomie deklarowanym w wniosku o dofinansowanie. Podczas czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął kluczowych wskaźników pn.:

- ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
- szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

W związku z powyższym, 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 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 w/w wskaźników nie później niż w terminie do **dnia 30.04.2023 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał procent ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.04.00-26-0011/18-00 o dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno” 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.03.04.00-26-0011/18 pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z udzieleniem zamówienia publicznego, którego przedmiotem była modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Imielno, IZ RPOWŚ nie stwierdziła błędów i nieprawidłowości.
3. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu i rezultatu zostały zrealizowane na poziomie 100% za wyjątkiem następujących wskaźników rezultatu pn.: „Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej” oraz „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34)”, które do dnia kontroli nie zostały osiągnięte.
4. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na obszarze Gminy Imielno” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.03.04.00-26-0011/18** pn. „Wsparcie gospodarki niskoemisyjnej poprzez modernizację oświetlenia

ulicznego na obszarze Gminy Imielno” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 5 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. W. Witosa 86, 25-561 Kielce. Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

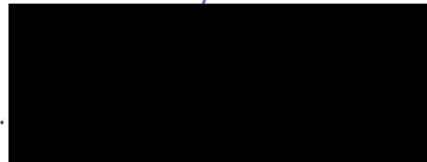
Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

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: Marek Bartkiewicz



IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Wojteczek

Pracownik obsługi kancelaryjnej w pracy

Kontrolowany/a:

WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE
GMINA IMIELNO

mgr Zbigniew Huk

