



Fundusze Europejskie  
Program Regionalny



Rzeczpospolita  
Polska



WOJEWÓDZTWO  
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



## 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.432.163.2.2022

Kielce, dn. 29.07.2022 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 11/N/VI/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.06.02.00-26-0022/16 pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno”, realizowanego w ramach Działania 6.2 „Promowanie strategii niskoemisyjnych oraz zrównoważona mobilność miejska – ZIT KOF”, VI Osi priorytetowej „Rozwój miast” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniu 19.07.2022 r. w miejscu realizacji projektu.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Górno  
ul. Łysicka 13,  
26 - 008 Górno

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Przemysław Łysak – Wójt Gminy Górno

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

6 Oś priorytetowa – „Rozwój miast”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 6.2 – „Promowanie strategii niskoemisyjnych oraz zrównoważona mobilność miejska – ZIT KOF”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.01.2020 r.
- zakończenie realizacji – 30.06.2022 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) oraz § 14 Umowy z dnia 26.01.2021 r. nr RPSW.06.02.00-26-0022/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.02.00-26-0022/16 pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górnó”.

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 12.07.2022 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 11/N/VI/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Rafał Gózdź (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Adam Żebrowski – kierownik Referatu Infrastruktury i Rozwoju

### 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 dnia 01.01.2020 r. do dnia 19.07.2022 r.

#### IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

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

W wyniku weryfikacji dokumentacji oraz na podstawie oględzin stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.02.00-26-0022/16 pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górnó”.

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

Beneficjent przeprowadził następujące postępowania:

1. RI.272.1.1.2020, które zostało opublikowane w BZP pod nr. 502494-N-2020 w dniu 14.01.2020 r. Przedmiotem zamówienia było opracowanie dokumentacji projektowej do zadania „Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi wojewódzkiej Nr 752 od km 0+080 do km 3+00 w miejscowościach Górnó, Górnó-Parcele i Krajno-Parcele”

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 04.03.2020 r., umowy Nr IR.272.1.1.2020 z Firmą „MOSTEK” Patrycjusz Mostek z siedzibą w Rzeszowie, ul. Dukielska 13/16a, na kwotę 159 900,00 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy określono na dzień 30.07.2020 r. W ramach przedmiotowego zamówienia, Zespół kontrolny dodatkowo poddał weryfikacji Aneksy Nr 1 z dnia 30.07.2020 r. i Nr 2 z dnia 29.10.2020 r., wydłużające termin zakończenia zadania do dnia 30.11.2020 r. na podstawie Art. 15r Ustawy z dnia 02.03.2020 r o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanymi nimi sytuacji kryzysowych. Protokół przekazania kompletnej dokumentacji z dnia 25.11.2020 r., potwierdza realizację zamówienia, zgodnie z zapisami aneksu nr 2 do umowy.

Zespół kontrolny stwierdził, iż wprowadzone zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 i 2 Ust. z dn. 29 stycznia 2004 r. PZP.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Postępowanie było przedmiotem kontroli na dokumentach przeprowadzonej w dniach 21-25.02.2022 r.

2. RI.272.1.19.2020, które zostało opublikowane w BZP pod numerem 767887-N-2020 w dniu 16.12.2020 r. Przedmiotem zamówienia było przeprowadzenie prac budowlano-drogowych w pasie drogi wojewódzkiej nr 752 na terenie gminy Górnó. Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 10.02.2021 r., umowy Nr IR.272.1.3.2021 z Firmą Usługowo – Budowlaną „KDBUD” Krzysztof Dychała z siedzibą w Rakowie, ul. Młyńska 12,

na kwotę 3 542 400,00 zł brutto. Termin wykonania prac drogowych określono na dzień 09.12.2021 r.

Ponadto, w ramach opisanego zamówienia, poddano weryfikacji następujące Aneksy Nr 1 z dnia 07.12.2021 r. oraz Nr 2 z dnia 30.12.2021 r., sporządzone na podstawie konieczności wykonania robót uzupełniających i ostatecznie wydłużające termin zakończenia zadania do dnia 31.05.2022 r.

Zespół kontrolny stwierdził, iż wprowadzone zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 i 2 Ust. z dn. 29 stycznia 2004 r. PZP.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Postępowanie było przedmiotem kontroli na dokumentach przeprowadzonej w dniach 21-25.02.2022r.

Przedmiotem niniejszej kontroli są postanowienia Aneksu nr 3 do Umowy nr IR.272.1.3.2021 z dnia 10.02.2021 r. Aneks dotyczył zmiany terminu zakończenia przedmiotu umowy. Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W wyniku weryfikacji w/w aneksów w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia nie stwierdzono błędów i uchybień.

Protokół odbioru końcowego potwierdza realizację zadania zgodnie z zawartą umową i aneksami. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości. Lista sprawdzająca zamówienie stanowi dowód nr 1.

Zamówienie dotyczące wykonania materiałów promocyjnych dla projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno” zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń UMWS.

### **Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.**

- I. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
- II. W II etapie kontroli dokonano oględzin miejsca realizacji projektu nr RPSW.06.02.00-26-0022/19 pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWS na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 2).

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został zrealizowany

zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Wykonane prace zostały ujęte na kartach ewidencji środków trwałych Gminy Górno (dowód nr 3).

Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo. 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.

#### **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.06.02.00-26-0022/19 pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno” 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:

##### **Wskaźniki produktu:**

- 1) Długość wspartej infrastruktury rowerowej [km] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 2,90 km. tj. w 100 % zakładanej wartości.
- 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 obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami – nie zakładano realizacji wskaźnika;

##### **Wskaźniki rezultatu:**

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

- 4) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) – do dnia kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wynosi 3,20 ton równoważnika CO<sub>2</sub>;
- 6) Liczba osób korzystających z dróg rowerowych osoby/rok – na dzień kontroli wskaźnik zrealizowano na poziomie 156 osób/rok tj. w 22,29 % zakładanej wartości.

#### **V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Beneficjent podczas kontroli końcowej nie wykazał zrealizowania następujących wskaźników rezultatu: „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34)” oraz „Liczba osób korzystających z dróg rowerowych osoby/rok”.

Wobec powyższego, 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 22 sierpnia 2019 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 30.06.2023 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.06.02.00-26-0022/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.02.00-26-0022/16-00 pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno” 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.
2. W wyniku kontroli Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w postępowaniach dotyczących realizacji projektu.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu.

4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu.
5. Beneficjent nie zrealizował wskaźników rezultatu pn.: Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) oraz Liczba osób korzystających z dróg rowerowych osoby/rok.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleciła zrealizowanie zakładanych wartości wskaźników do dnia 30.06.2023 r.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.06.02.00-26-0022/16** pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Górno”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 4 dowody wymienione w jej treści dostępne są 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 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:** Krzysztof Wojteczek .....

**IMIĘ I NAZWISKO:** Rafał Gózdź .....

**Kontrolowany/a:**

Wójt Gminy Górno

*mgr Przemysław Tysak*