

„oło zwrótu”

# 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.432.437.1.2022

Kielce, dnia 07.11.2022 r.

## Informacja Pokontrolna Nr 53/N/III/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno”, 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 10.10.2022 r. oraz na dokumentacji przekazanej przez SL2014 do dnia 18.10.2022 r.

### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Łopuszno, ul. Konecka 12, 26 - 070 Łopuszno

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pani Irena Marcisz – Wójt Gminy Łopuszno

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

3 „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2019 r.

- zakończenie realizacji – 30.09.2022 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 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.03.04.00-26-0025/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno”.

9. 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 03.10.2022 r. przez Zastępcę Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Pana Dariusza Kowalskiego - Kierownika O/Kontroli EFRR, o numerze 53/N/II/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Izabela Pastuszka (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Starszy Inspektor – Dariusz Kosela (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Patrycja Jas – Kierownik Referatu Inwestycyjno – Budowlanego Urzędu Gminy Łopuszno.

11. Oświadczenia Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Irena Marcisz – Wójt Gminy Łopuszno złożyła oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 10.10.2022 r. dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 (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 z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.
- 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 01.07.2019 r. do 10.10.2022 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.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno”.

### **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 jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, o którym mowa w art. 132 ustawy z dnia 11 września 2019 Prawo zamówień publicznych:

Postępowanie, którego przedmiotem była *Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Łopuszno w formule „Zaprojektuj i wybuduj”* o nr referencyjnym: GI.271.05.2021 zostało wszczęte w dniu 15.02.2021 r. poprzez przekazanie Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej ogłoszenia o zamówieniu i opublikowanie go w dniu 19.02.2021 r. w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2021/S 035-085052.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego było podpisanie w dniu 02.07.2021 r. umowy nr GI. 271.05.2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą LUG SERVICES SP. Z O.O. ul. Gorzowska 11, 65-127 Zielona Góra na kwotę 3 399 289,51 zł brutto.

Do w/w umowy Strony podpisały w dniu:

- 29.12.2021 r. Aneks nr 1 zmieniający wynagrodzenie Wykonawcy i termin realizacji zamówienia do dnia 29.11.2021 r. (w zakresie dokumentacji projektowej) i 28.02.2022 r. (w zakresie zakończenia robót budowlanych);
- 07.04.2022 r. Aneks nr 2 zmieniający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 25.04.2022 r. (w zakresie zakończenia robót budowlanych).

Wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 455 ust 1 pkt 4 ustawy z dnia 11 września 2019 r.- Prawo zamówień publicznych w zw. z art. 15r 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 oraz § 22 teże umowy.

Inwestycja na terenie Gminy Łopuszno zostały wykonana w terminie wynikającym z Aneksów czego dowodem jest Zawiadomienie o zakończeniu robót i przygotowanie przedmiotu umowy do odbioru końcowego z dnia 25.04.2022 r.

W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

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

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

I. 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 Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 zmodernizował oświetlenie uliczne na terenie Gminy Łopuszno.

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

II. W drugim etapie kontroli, Kontrolujący dokonali oględzin zmodernizowanego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną, które stanowią 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 nr RPSW.03.04.00-26-0025/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno” 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 5 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 ulicznego [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 840,00 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 wynosi 574,30 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 CO<sub>2</sub>] (CI 34) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 466,17 ton równoważnika CO<sub>2</sub>;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

Dokumentacja potwierdzająca poziom osiągnięcie wskaźnika produktu stanowi dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

#### **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 we wniosku o dofinansowanie. Podczas czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął kluczowych wskaźników rezultatu pn.:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (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 21.12.2020 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników, nie później niż w terminie do dnia 30 września 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 powyższego zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno” 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 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno”.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonym w ramach projektu postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno” 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 CO<sub>2</sub>] (CI 34).

6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne w pkt V informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.03.04.00-26-0025/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łopuszno” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 7 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:** Izabela Pastuszka .....

**IMIĘ I NAZWISKO:** Dariusz Kosela.....

**Kontrolowany/a:**

NY


rcisz

**GMINA ŁOPUSZNO**  
woj. świętokrzyskie  
26-070 Łopuszno, ul. Konecka 12  
tel./fax 41 39 14 001, 39 14 054

**Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:**

Znak pisma	KC-I.432.437.1.2022
Identyfikator pliku	1745460
Nazwa pliku	KW_155604_KC-I-II_plik5.DOCX
Wersja pliku	2
Skrót pliku	c8ccaf1919ee8eded5cd38dc2cca895d
Wydrukował(a): Izabela Pastuszka KC-I	
Data wydruku: 2022-11-08 09:36:24	

**Podpisane przez:**

..... 

Dariusz Kowalski  
Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR  
Data podpisu: 2022-11-08 08:55:18  
W zastępstwie za: Dorota Kostrzewska - Z-ca Dyrektora KC-I-II