**Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego**



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

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

KC-I.432.431.2.2022 Kielce, dn. 28.11.2022 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 59/N/III/RPO/2022**

z kontroli końcowej projektu nr **RPSW.03.03.00-26-0091/20** pn. „**Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów**”, realizowanego w  ramach Działania 3.3 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu jego realizacji w dniu 16 listopada 2022 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Jędrzejów,

ul. 11 Listopada 33a, 28-300 Jędrzejów

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Marcin Piszczek – Burmistrz Miasta Jędrzejów

Bożena Ciepluch – Skarbnik Gminy Jędrzejów

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa osi priorytetowej:

3 Oś priorytetowa – „Efektywna i zielona energia”

1. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.3 – „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów”.

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji – 01.01.2021 r.
* zakończenie realizacji – 31.12.2022 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 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.03.03.00-26-0091/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu pod nazwą „**Termomodernizacja budynków świetlicowych
w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów**”.

1. 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 04.11.2022 r. przez Kierownika Oddziału EFRR Pana Dariusz Kowalskiego działającego w Zastępstwie Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPOWŚ, o numerze 59/N/III/RPO/2022:

* Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
* Główny Specjalista – Krzysztofa Wojteczka ***(członek zespołu)***.
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

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

* Magdalena Prawda – Inspektor w Referacie Inwestycji, Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Zewnętrznych Urzędu Miejskiego w Jędrzejowie
* Grzegorz Maruszak – Inspektor w Referacie Inwestycji, Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Zewnętrznych Urzędu Miejskiego w Jędrzejowie
1. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Marcin Piszczek – Burmistrz Miasta
i Gminy w Jędrzejowie złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 16 listopada 2022 r. dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów”.

**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 stycznia 2021 r. do dnia 16 listopada 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.03.03.00-26-0091/20 pn. „Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów”, realizowanego w  ramach Działania 3.3 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym” RPOWŚ.

**Ad. 2**

**Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził w trybie określonym w art. 275 pkt 2 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych
(j.t. Dz.U. 2021 poz. 1129 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą Pzp” postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 17.02.2022 r. poprzez zamieszczenie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o zamówieniu pod nr 2022/BZP 00059938/01 i dotyczyło wyboru Wykonawcy prac budowlanych – termomodernizacyjnych budynków użyteczności publicznej na terenie gminy*.* Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie przez Gminę Jędrzejów umowy nr 63/2022 z dnia 28.03.2022 r. z firmą „TED-BUD” Tadeusz Słaby z siedzibą w Kielcach, ul. Wrzosowa 32 na kwotę 1 548 774,78 zł brutto.

Wyżej wskazane udzielone zamówienie było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w trakcie realizacji projektu w dniu 14.09.2022 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w zamówień publicznych,
IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 nie stwierdziła błędów i nieprawidłowości.

**Ad. 3**

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

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono że:

1. Beneficjent poddał termomodernizacji:
2. budynek świetlicy w miejscowości Piaski gm. Jędrzejów.
3. budynek świetlicy w miejscowości Brynica Sucha gm. Jędrzejów.

Wykonane na podstawie umowy nr 63/2022 z dnia 28.03.2022 r. roboty termomodernizacyjne w/w budynków zostały odebrane protokołem odbioru końcowego
z dnia 16.09.2022 r. - dowód nr 3.

1. Stwierdzono, że Kontrolowany dokonał zgłoszenia do PGE Dystrybucja S.A przyłączenia mikoroinstalacji do sieci (dowód nr 4) i w dniu:
2. 28.09.2022 r. podpisał z PGE Obrót S.A. Oddział z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej kompleksową umowę (nr C 4660523/2022) sprzedaży energii elektrycznej, świadczenia usługi dystrybucji oraz świadczenia usługi odbioru
i rozliczenia energii elektrycznej wprowadzonej do sieci z mikroinstalacji (mikroinstalacja na budynku świetlicy w miejscowości Brynica Sucha),
3. 14.09.2022 r. wprowadzono zmiany do umowy kompleksowej
nr CD4743168/2022/14 (mikroinstalacja na budynku świetlicy w miejscowości Piaski).

Powyższe umowy stanowią dowód nr 4 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

1. Nakłady finansowe poniesione w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów” zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Beneficjenta (dowód nr 5).
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.

Z przeprowadzonych oględzin Zespół kontrolny sporządził protokół oraz wykonał dokumentację fotograficzną, które stanowią dowód nr 6.

**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 gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) – nie zakładano realizacji wskaźnika.
2. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] –
nie zakładano realizacji wskaźnika.
3. Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
4. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób
z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] –
nie zakładano realizacji wskaźnika.
6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100 % wartości docelowej.
7. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100 % wartości docelowej.
8. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wskaźnik został zrealizowany
na poziomie 2 szt., tj. w 100 % wartości docelowej.
9. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1001,73 tj. w 125,51 % wartości docelowej.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono, że wartość powyższego wskaźnika została osiągnięta na innym poziomie niż zakładany. Wartość docelowa która został podana we wniosku o dofinansowanie dla wskaźnika pn. „Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji” wynosi 811,03 m2. Natomiast wartość powierzchni użytkowej, na zakończenie projektu wyniosła 1001,03m2
i wynika to z dokumentacji technicznej powykonawczej opracowanej przez Arctech Biuro Projektowe Marcin Radłowski. W kwestii powyższych rozbieżności Beneficjent złożył stosowne pisemne wyjaśnienia – dowód nr 7.

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 341,66 GJ/rok.
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]  –  na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 9,10 MWh/rok.
3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
4. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
5. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2]
(CI 34) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 138,03 tony równoważnika CO2.
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
7. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach(CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
8. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 445 971,95 kWh/rok.
9. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 435,01 GJ/rok.

**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.03.03.00-26-0091/20
pn. „Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów”, realizowanego w  ramach Działania 3.3 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym” RPOWŚ 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:**

Zespół kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:

* ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok],
* ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
* szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2]
(CI 34),
* zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32),
* zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

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 grudnia 2022 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 31 grudnia 2023 r**. i przekazanie w ciągu 14 dni
od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

**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.03.03.00-26-0091/20 pn. „Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych w ramach projektu, IZ RPOWŚ nie stwierdziła naruszenia przepisów Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz.U. 2021 poz. 1129
z późn. zm.).
3. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki produktu na poziomie
w 100% i więcej. Natomiast niżej wymienione wskaźnikirezultatu nie zostały osiągnięte:
4. ilość zaoszczędzonej energii cieplnej,
5. ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej,
6. szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych,
7. zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów,
8. zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych.
9. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy
i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji
i promocji”.
10. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w Rozdziale V niniejszej Informacji pokontrolnej.

 Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.03.03.00-26-0091/20** pn. „**Termomodernizacja budynków świetlicowych w miejscowościach Piaski
i Brynica Sucha, gmina Jędrzejów**” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 8 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli
i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,
ul. Wincentego 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.

**Kontrolujący:**

**IMIĘ I NAZWISKO:** Marek Bartkiewicz ………………………….…………..

**IMIĘ I NAZWISKO:** Krzysztof Wojteczek ………………………………………

**Kontrolowany/a:**

 ……………………………………………