

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
Ul. Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 19
KC-I.432.363.2.2022 Kielce 02.01.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 69/N/III/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów”, realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 08.12.2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Łagów
Rynek 62,
26-025 Łagów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota Samorządowa - Gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Paweł Marwicki – Burmistrz Miasta i Gminy Łagów

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:

„Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów”

6. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 28.03.2019 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 o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 j.t) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 69/N/III/RPO/2022, wydanego w dniu 01.12.2022 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego w zastępstwie Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Katarzyna Masternak - Pracownik Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych.

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 28.03.2019 r. do 08.12.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 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.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów”.

Adn. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, którego przedmiotem był wybór wykonawcy zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów” w formule „zaprojektuj i wybuduj”, obejmującą w szczególności wykonanie dokumentacji technicznej, a następnie wykonanie modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łagów w oparciu o w/w dokumentację techniczną. Powyżej wskazane postępowanie zostało wszczęte w dniu 08.03.2021r. poprzez przesłanie ogłoszenia do Urzędu Publikacji UE (nr ogłoszenia 2021/S 050-123198). Następnym rozstrzygnięciem postępowania było zawarcie w dniu 07.10.2021r. między Beneficjentem a Wykonawcą – Centrum Zaopatrzenia Energetyki Elast Sp. z o.o. z siedzibą w Radomiu umowy nr IZP.272.29.2021. Wartość umowy – 2 648 190,00 zł brutto.

Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w wyniku weryfikacji w/w postępowania.

Powyższe zamówienie było przedmiotem kontroli na dokumentach w dniach 23.05.2022 r. – 04.07.2022 r.

W trakcie realizacji zamówienia Beneficjent zawarł 5 aneksów: nr 1 z dnia 20.01.2022 r. dotyczący zmiany lokalizacji 2 latarni zasilanych z odnawialnych źródeł energii, nr 2 z dnia 23.02.2022 r. dotyczący zmiany terminu wykonania zadania, nr 3 z dnia 12.04.2022 r. dotyczący zmiany terminu wykonania zadania, nr 4 dotyczący konieczności zmiany lokalizacji montażu opraw LED oraz zmiany terminu wykonania zadania, nr 5 dotyczący prac dodatkowych (demontaż 4 szt. wysięgników pojedynczych, zakup oraz montaż 4 szt. wysięgników podwójnych), zmiany lokalizacji jednej latarni zasilanej ze źródeł odnawialnych oraz zwiększenia wynagrodzenia wykonawcy o 3 075,00 zł brutto.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 455 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono błędów i uchybień. Dokumentacja dotycząca aneksów stanowi dowód nr 1 do niniejszej informacji pokontrolnej.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

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.

W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin przebudowanej infrastruktury w ramach projektu nr RPSW.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów”.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowią dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z wykonaniem prac związanych ze zmianą oświetlenia zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych – dowód nr 3.

Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń Departamentu Inwestycji i Rozwoju wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

Adn. 4

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów” oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

Adn. 5

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe 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.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Docelowa wartość: 482,20 MWh/rok;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 389,06 tony równoważnika CO₂;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Wskaźniki specyficzne dla programu:

Wskaźnik produktu:

- Liczba zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 376,00 szt., tj. w 100%.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂];

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 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 ww. wskaźników rezultatu nie później niż w terminie do dnia **30.09.2023** r. i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów” 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.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów”.
- 2) W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono błędów i uchybień.
- 3) Beneficjent nie zakładał realizacji wskaźników produktu.
- 4) Stwierdzono, że do dnia kontroli nie zostały zrealizowane wskaźniki rezultatu:
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂];
- 5) Stwierdzono, że do dnia kontroli został zrealizowany w 100% wskaźnik produktu specyficzny dla programu.
- 6) Stwierdzono, że Beneficjent w pełni stosuje się do §18 Umowy o dofinansowanie projektu, Obowiązków informacyjnych Beneficjenta będących załącznikiem do w/w umowy oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*

7) IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0018/18 pn. „Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 7 stron a także 4 dowody, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, 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.

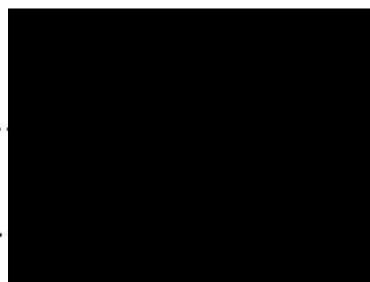
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

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: Wojciech Fąfara.....



Kontrolowany/a:

Z up. Burmistrza

...Zbigniew Maducki.....

Zastępca Burmistrza

