

## URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,  
Oddział Kontroli EFRR  
Ul. Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (41) 395 15 04  
KC-I.432.4.1.2023 Kielce 20.01.2023 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 1/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy”, realizowanego w ramach Działania 3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 11.01.2023 r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Połaniec  
ul. Ruszczańska 27,  
28 – 230 Połaniec

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota Samorządowa - Gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Jacek Benedykt Nowak – Burmistrz Miasta i Gminy Połaniec  
Pani Małgorzata Żugaj – Skarbnik Miasta i Gminy Połaniec

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:

3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy”

6. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 07.05.2018 r.

zakończenie realizacji – 30.11.2022 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.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy”.

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 1/N/III/RPO/2023, wydanego w dniu 04.01.2023 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego w zastępstwie Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);

- Główny Specjalista – Monika Cebulska (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Aneta Czerwińska - Inspektor ds. pozyskiwania środków pomocowych i rozwoju gminy.

### 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 07.05.2018 r. do 11.01.2023 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.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy”.

##### Adn. 2

##### Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

1. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „Dostawę i montaż instalacji kolektorów słonecznych oraz instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Połaniec, Oleśnica, Łubnice, Stopnica”.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 19.11.2019 r. poprzez przekazanie ogłoszenia Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej (publikacja w dniu 22.11.2019 DZ.U. 2019/S 226-553566). Postępowanie zostało podzielone na dwie części. W wyniku przeprowadzonego postępowania podpisano umowy:

Na część pierwszą:

1. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2aa z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Połaniec” podpisana pomiędzy Gminą Połaniec a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 687 322,80 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 23.09.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2aa z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 02.01.2021 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2aa z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 3 z dnia 23.12.2020 r. zmniejszający wielkość dostawy i montażu kolektorów słonecznych oraz zmniejszający wartość umowy do kwoty 480 819,30 zł brutto. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 5 pkt 5 i 6 oraz § 16 ust. 4 pkt 7 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2aa z dnia 10 czerwca 2020 r.

2. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ab z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Oleśnica” podpisana pomiędzy Gminą Oleśnica a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 368 733,60 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 22.09.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ab z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. zmniejszający wielkość dostawy i montażu kolektorów słonecznych oraz zmniejszający wartość umowy do kwoty 246 969,00 zł brutto. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 5 pkt 5 i 6 oraz § 16 ust. 4 pkt 7 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ab z dnia 10 czerwca 2020 r..

3. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ac z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Łubnice” podpisana pomiędzy Gminą Łubnice a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 607 294,80 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 30.09.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ac z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 31.12.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ac z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 3 z dnia 23.12.2020 r. zmniejszający wielkość dostawy i montażu kolektorów słonecznych oraz zmniejszający wartość umowy do kwoty 459 851,10 zł brutto. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 4 pkt 3 oraz § 16 ust. 5 pkt 6 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ac z dnia 10 czerwca 2020 r.

4. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ad z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Stopnica” podpisana pomiędzy Gminą Stopnica a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 607 294,80 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:



- Aneks nr 1 z dnia 30.09.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z art. 144 ust 1 pkt 3 Ustawy PZP z dnia 28 stycznia 2004 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. porządkujący treść punktu 2 Aneksu nr 1 z dnia 30.09.2020. Zmiany wprowadzono zgodnie z art. 144 ust 1 pkt 1 i 3 Ustawy PZP z dnia 28 stycznia 2004 r.
- Aneks nr 3 z dnia 25.12.2020 r. zmniejszający wielkość dostawy i montażu kolektorów słonecznych oraz zmieniający wartość umowy na kwotę 687 879,00 zł brutto. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 4 pkt 7,8,9 oraz § 16 ust. 5 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ad z dnia 10 czerwca 2020 r.

Na część drugą:

1. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ba z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Połaniec” podpisana pomiędzy Gminą Połaniec a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 1 664 292,96 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 29.09.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ba z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 02.01.2021 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ba z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 3 z dnia 10.12.2020 r. zmieniający wielkość dostawy i montażu zestawów instalacji fotowoltaicznych oraz zmieniający wartość umowy na kwotę 1 659 523,68 zł brutto. Zmiany wprowadzono na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp oraz zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 3 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ba z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 4 z dnia 30.12.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.01.2021 r. Zmiany wprowadzono na podstawie art. 15 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 (Dz.U. poz. 1842).
- Aneks nr 5 z dnia 29.01.2021 r. zmieniający wielkość dostawy i montażu zestawów instalacji fotowoltaicznych. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 5 pkt 5 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2ba z dnia 10 czerwca 2020 r.

2. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bb z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Oleśnica” podpisana pomiędzy Gminą Oleśnica a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 386 281,44 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 22.09.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.11.2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bb z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r zmieniający wielkość dostawy i montażu zestawów instalacji fotowoltaicznych, zmieniający wartość umowy na kwotę 424 688,40 zł brutto oraz zmieniający termin realizacji zadania na dzień 31.12.2021 r. Zmiany wprowadzono na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp oraz zgodnie z § 16 ust. 5 pkt 1,4,5 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bb z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 3 z dnia 31.12.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30.01.2021 r. Zmiany wprowadzono na podstawie art. 15 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 (Dz.U. poz. 1842).
- Aneks nr 4 z dnia 15.01.2021 r zmieniający wielkość dostawy i montażu zestawów instalacji fotowoltaicznych. Zmiany wprowadzono na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp oraz zgodnie z § 16 ust. 5 pkt 5 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bb z dnia 10 czerwca 2020 r.

3. Umowa nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bc z dnia 10 czerwca 2020 r. na „Dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Łubnice” podpisana pomiędzy Gminą Łubnice a firmą: FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. K., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice. Wartość umowy 710 879,76 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 04.08.2020 r. zmieniający termin realizacji zadania na dzień 30 listopada 2020 r. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bc z dnia 10 czerwca 2020 r.
- Aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. zwiększający wielkość dostawy i montażu paneli fotowoltaicznych a co za tym idzie wysokość wynagrodzenia. Zmiany wprowadzono zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 4 umowy nr ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bc z dnia 10 czerwca 2020 r.





- Aneks nr 3 z dnia 30.12.2020 r. zmieniający ilość instalacji fotowoltaicznych i termin realizacji zadania na dzień 30.01.2021 r. Zmiany wprowadzono na podstawie §16 ust. 2 pkt 2 ust. 5 pkt 1,3 i 5 umowy ZF.272.266.2019.ZF3/1/2bc z dnia 10 czerwca 2020 r.

Zgodnie z protokołami odbiorów końcowych Zespół kontrolny stwierdził, iż wszystkie prace polegające na montażu kolektorów słonecznych oraz paneli fotowoltaicznych zostały wykonane w terminach określonych w umowach oraz zawartych do nich aneksach.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono uchybień, błędów i nieprawidłowości.

Powyższe zamówienie było przedmiotem kontroli na dokumentach w dniach 12.07.2021 r. – 16.07.2021 r.

2. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę i montaż 25 szt. instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Połaniec, Oleśnica, Łubnice w ramach projektu „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic i Stopnicy.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 31.03.2022 r. poprzez przekazanie ogłoszenia Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej (publikacja w dniu 05.04.2022 2022/S 067-176621)..

W wyniku przeprowadzonego postępowania podpisano umowy:

1. Umowa nr TI.272.64.2022.TIB-3.a z dnia 5 lipca 2022 r. na „Dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Połaniec” podpisana pomiędzy Gminą Połaniec a firmą: SUN FEE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Mełgiewska 30F, 20-234 Lublin. Wartość umowy 235 105,20 zł brutto.

Do powyższej umowy sporządzono aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 25.07.2022 r. zmieniający zakres zamówienia (dodano 1 instalację fotowoltaiczną) oraz zmianę miejsca montażu instalacji 4,76 kWp z dachu budynku gospodarczego na dach budynku mieszkalnego.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. 455 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

2. Umowa nr TI.272.64.2022.TIB-3.b z dnia 5 lipca 2022 r. na „Dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Oleśnica” podpisana pomiędzy Gminą Oleśnica a firmą: SUN FEE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Mełgiewska 30F, 20-234 Lublin. Wartość umowy 104 684,40 zł brutto.

3. Umowa nr TI.272.64.2022.TIB-3.c z dnia 5 lipca 2022 r. na „Dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Łubnice” podpisana pomiędzy Gminą Łubnice a firmą:

SUN FEE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Mełgiewska 30F, 20-234 Lublin.  
Wartość umowy 177 984,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.  
Lista sprawdzająca dotycząca zamówienia 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 wybranych instalacji OZE w ramach projektu nr RPSW.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy”.

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

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Ponadto stwierdzono, iż wydatki poniesione w ramach projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Beneficjenta oraz odebrano od Beneficjenta oświadczenie odnośnie amortyzacji i podatku VAT. – 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.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy” 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;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 188,00 szt. tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 225,00 szt. tj. w 100% wartości docelowej.

#### **Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Docelowa wartość: 0,76 MWt;
- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Docelowa wartość: 0,89 MWe;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Docelowa wartość: 354,25 MWht/rok;

- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Docelowa wartość: 801,36 MWhe/rok;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 825,95 tony równoważnika CO<sub>2</sub>;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

#### 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:

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt];
- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe];
- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok];
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>].

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytocznych 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 **30.11.2023 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich



Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy” 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.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy”.
- 2) W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono błędów i uchybień.
- 3) Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki produktu zostały zrealizowane w 100%.
- 4) Stwierdzono, że do dnia kontroli nie zostały zrealizowane wskaźniki rezultatu:
  - Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt];
  - Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe];
  - Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok];
  - Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok];
  - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>].
- 5) 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*.
- 6) IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.01.00-26-0035/17 pn. „Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 12 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:** Monika Cebulka.....



**Kontrolowany/a:**

BURMISTRZ

mgr inż. Jacek Benedykt Nowak.....

**GMINA POŁANIEC**  
ul. Ruszczańska 27, 28-230 Połaniec  
tel. 865-03-05, fax. 865-03-28  
NIP: 866-15-80-228, REGON: 830409710