

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Al. IX Wieków Kielc , 86, 25-516 Kielce, tel. (041) 305-15-03

KC-I.432.55.1.2023

Kielce, dn. 17.03.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 2/N/VI/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap” realizowanego w ramach Działania 6.1 „Efektywność energetyczna w sektorze publicznym”, 6 Osi priorytetowej „Rozwój miast” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu tj. Gmina Piekoszów ul. Częstochowska 66a, 26-065 Piekoszów w dniach 23-24.02.2023 r. oraz na dokumentach umieszczonych w systemie teleinformatycznym SL 2014 do dnia 02.03.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Piekoszów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Zbigniew Piątek – Burmistrz Piekoszowa

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

VI Oś priorytetowa „Rozwój miast”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 6.1 „Efektywność energetyczna w sektorze publicznym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 04.11.2019 r.
- zakończenie realizacji projektu – 31.12.2022 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.06.01.00-26-0014/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”.

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 2/N/VI/RPO/2023 wydanego w dniu 08.02.2023 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego – p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

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

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pan Zbigniew Piątek – Burmistrz Piekoszowa.

10. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Burmistrz Piekoszowa złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczyła i udostępniła kontrolującą całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
 - 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
 - 4) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
 - 5) Weryfikacja zakresu działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
- Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 04.11.2019 r. do dnia 24.02.2023 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.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”.

Ad. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW. 06.01.00-26-0014/16, Zespół kontrolny ustalił, **co następuje**:

Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził następujące zamówienia:

W ramach przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

- 1) Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oznaczone numerem referencyjnym: IRO.271.2.20.2019.PK, które zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 17.09.2019 r. pod numerem 598431-N-2019 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych związanych z przedmiotem zamówienia obejmującym remont pomieszczeń oraz termomodernizację budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie. Przedmiot zamówienia miał być realizowany w dwóch etapach:
 - a) etap nr I - Termomodernizacja budynku- ocieplenie wraz z kolorystyką,

- b) etap na II - Remont pomieszczeń budynku, polegający w szczególności na przebudowie ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczenia garażowego oraz magazynowego na pomieszczenia biurowe.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 29.11.2019 r. umowy nr CRU.338/2019 pomiędzy Zamawiającym a Panem Sewerynem Grabką prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą: Firma Remontowo-Budowlana SGBUD Seweryn Grabka ul. Piekoszowska 283c, 25-645 Kielce. Wartość wynagrodzenia:

- a) etap I - Termomodernizacja budynku – ocieplenie wraz z kolorystyką – 479 575,79 zł brutto,
- b) etap II - Remont pomieszczeń budynku, polegający w szczególności na przebudowie ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczenia garażowego oraz magazynowego na pomieszczenia biurowe – 136 551,77 zł brutto.

Termin zakończenia przedmiotu umowy ustalono na: 31.05.2020 r. Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy są protokoły końcowe odbioru robót :

- w zakresie etapu I – Termomodernizacja budynku – protokół sporządzono w dniu 16.04.2020 r.,
- w zakresie etapu II – Remont pomieszczeń budynku - protokół sporządzono w dniu 29.04.2020 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienie nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na naruszeniu § 12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu, tj. zamieszczeniu w module zamówienia publiczne SL 2014 w dniu 21.07.2020 r., tj. 235 dni po podpisaniu umowy z wykonawcą wyłonionym w ramach przeprowadzonego postępowania dokumentacji. Zgodnie z dyspozycją § 12 ust.7 umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego za pomocą w/w modułu w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy z wybranym wykonawcą.

Weryfikacja przedmiotowego postępowania odbyła się podczas kontroli realizacji projektu przeprowadzonej w dniach od 17.08.2020 r. do 07.09.2020 r.

- 2) Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oznaczone numerem referencyjnym: IRO.271.2.25.2019.PK., które zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 11.12.2019 r. pod numerem 635345-N-2019 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych związanych z przedmiotem zamówienia obejmującym „Termomodernizację

budynków użyteczności publicznej w Gminie Piekoszów”. Przedmiot zamówienia miał być realizowany w dwóch częściach :

- c) Część zamówienia nr 1 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Brynicy,
- d) Część zamówienia nr 2. Etap 1 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rykoszynie, Etap 2 - Wykonanie prac naprawczych konstrukcyjno-budowlanych sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Rykoszynie.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 02.03.2020 r. umów nr CRU.51/2020.IRO, nr CRU.50.2020.IRO pomiędzy Zamawiającym a Panem Krzysztofem Gola prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą: Firma Handlowo-Usługowa „MAJA” Krzysztof Gola, Słaboszów 72, 32-218 Słaboszów. Wartość wynagrodzenia:

- a) Część zamówienia nr 1, umowa CRU.50.2020.IRO na kwotę 1 559 383,16 zł brutto,
- b) Część zamówienia nr 2 , umowa CRU.51/2020.IRO Etap 1- na kwotę 1660 159,81 zł brutto, Etap 2 - na kwotę 354 303,53 zł brutto.

Termin zakończenia przedmiotu umów ustalono do dnia 30.10.2020 r., przy czym roboty budowlane wewnątrz budynków do dnia 20.08.2020 r. Potwierdzeniem wykonania przedmiotu umowy są protokoły końcowe odbioru robót :

- w zakresie Części I – Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Brynicy – protokół sporządzono w dniu 22.12.2020 r. Protokół konieczności z dnia 17.07.2020 r. Przedmiot umowy został zrealizowany po terminie, Beneficjent zgodnie z § 13 umowy z dn. 02.03.2020 r., naliczył kary umowne i wystawił notę obciążeniową.
- w zakresie Części II – Etap 1 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rykoszynie, Protokół konieczności z dnia 20.08.2020- r., Protokół odbioru z dnia 02.02.2021 r., Etap 2 - Wykonanie prac naprawczych konstrukcyjno-budowlanych sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Rykoszynie, Protokół konieczności z dnia 20.08.2020, Protokół odbioru z dnia 02.02.2021 r. Przedmioty umowy zostały zrealizowane po terminie. Beneficjent zgodnie z § 13 umowy z dn. 02.03.2020 r., naliczył kary umowne i wystawił notę obciążeniową.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości. Weryfikacja przedmiotowego postępowania odbyła się podczas kontroli realizacji projektu przeprowadzonej w dniach od 10.08.2021 r. do 21.09.2021 r.

- 3) Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie określonym art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, oznaczone znak sprawy:

IRO.271.2.4.2020.ESz , które zostało wszczęte w dniu 02.10.2020 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 592601-N-2020 i dotyczyło wyboru wykonawcy zamówienia pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów”. Zamówienie zostało podzielone na 3 części, tj.:

- a) Część 1 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jaworzni,
- b) Część 2 - Termomodernizacja budynku Zespołu Oświatowych Placówek Integracyjnych w Micigoździe,
- c) Część 3 – Termomodernizacja budynku biblioteki Centrum Kultury w Piekoszowie.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 07.12.2020 r. umowy nr CRU.228.2020.IRO pomiędzy Gminą Piekoszów, ul. Częstochowska 66 a, 26-065 Piekoszów, reprezentowaną przez Pana Zbigniewa Piątka – Wójta Gminy Piekoszów a Panem Robertem Dykiel, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „Zakład Usług Remontowo-Budowlanych RODBUD Robert Dykiel”, ul. Końcowa 6, 25-706 Kielce – na wykonanie części 2 zamówienia. Wartość wynagrodzenia: 559 650,00 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 31.10.2021 r., przy czym roboty budowlane wewnątrz budynku powinny być wykonane do dnia 15.08.2021 r.

Ponadto do w/w mowy został zawarty w dniu 14.05.2021 r. Aneks nr 1. Zmiany wprowadzone przedmiotowym Aneksem są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz z § 17 ust. 6 umowy CRU.228.2020.IRO z dnia 07.12.2020 r.

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy CRU.228.2020.IRO z dnia 07.12.2020 r. jest protokół odbioru końcowego dotyczący robót realizowanych w ramach części 2 spisany dnia 23.07.2021 r.

Weryfikacja przedmiotowego postępowania odbyła się podczas kontroli realizacji projektu przeprowadzonej w okresie od 07.02.2022 r. do 11.02.2022 r.

Beneficjent w ramach przedmiotowego zamówienia zawarł z Zakładem Usług Remontowo-Budowlanych RODBUD Robert Dykiel również umowy z dnia 07.12.2020 r.:

- a) nr CRU.227.2020.IRO oraz aneksy: nr 1 z dnia 14.05.2021 r., nr 2 z dnia 02.08.2021 r. – na wykonanie części 1 zamówienia,
- b) nr CRU.229.2020.IRO oraz aneksy: nr 1 z dnia 31.08.2021 r., nr 2 z dnia 30.09.2021 r. – na wykonanie części 3 zamówienia.

W wyniku weryfikacji w/w umów oraz aneksów nie stwierdzono nieprawidłowości ani błędów formalnych.

W szczególności należy wskazać iż:

- postanowienia aneksów: nr 1 z dnia 14.05.2021 r., nr 2 z dnia 02.08.2021 r., do umowy nr CRU.227.2020.IRO – na wykonanie części 1 zamówienia – są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 1, pkt 3 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz z § 2 ust. 4 pkt 14, § 17 ust. 6 umowy CRU.227.2020.IRO z dnia 07.12.2020 r.,

- postanowienia aneksów: nr 1 z dnia 31.08.2021 r., nr 2 z dnia 30.09.2021 r., do umowy nr CRU.229.2020.IRO – na wykonanie części 3 zamówienia – są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 3, pkt 6 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz z § 17 ust. 6 umowy CRU.229.2020.IRO z dnia 07.12.2020 r.

Nadto, w toku postępowania kontrolnego ustalono iż:

- przedmiot zamówienia wynikający z umowy nr CRU.227.2020.IRO, został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie,

- przedmiot zamówienia wynikający z umowy nr CRU.229.2020.IRO został wykonany z naruszeniem terminu umownego, określonego przez strony w § 5 aneksu nr 2 z dnia 30.09.2021 r. W związku z powyższym, zgodnie z treścią noty księgowej nr 1/2022 z dnia 14.01.2022 r. – na Wykonawcę nałożono karę umowną w wysokości 26 018,85 zł. Kara ta została potrącona z należności udokumentowanej fakturą nr 16/2021.

Weryfikacja przedmiotowych umów i aneksów odbyła się podczas kontroli realizacji projektu przeprowadzonej w okresie od 23.05.2022 r. do 27.05.2022 r.

- 4) W ramach niniejszej kontroli zweryfikowane zostało postępowanie, które Beneficjent przeprowadził w trybie określonym art. 275 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, oznaczone znakiem sprawy: IRO.271.2.6.2020.ESz i które zostało wszczęte w dniu 13.04.2022 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00138 023/01 i dotyczyło wyboru wykonawcy zamówienia pn. „Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Zajączkowie”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 14.06.2022 r. umowy nr CRU.107.2022.IRO pomiędzy Gminą Piekoszów a Zakładem Remontowo-Budowlany „IZOL-BUD” Dariusz Domasko, Podgórze 39A, 26-010 Bodzentyn na kwotę 1 075 124, 31 zł brutto. Termin wykonania zadania określono na dzień 30.09.2022 r.

Ponadto do w/w umowy został zawarty w dniu 05.09.2022 r. Aneks nr 1. Zmiana wprowadzona przedmiotowym aneksem dotyczy konieczności wykonania robót dodatkowych, a co za tym idzie zwiększenia wynagrodzenia wykonawcy do kwoty 1 182 279,13 brutto.

Zapisy aneksu są zgodne z art. 455 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz z § 17 ust. 1 pkt 2 b umowy CRU.107.2022.IRO z dnia 14.06.2022 r. Na okoliczność robót

dotychczas podpisano protokoły konieczności nr 1 w dniu 08.08.2022 r. oraz nr 2 w dniu 31.08.2022 r.

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy CRU.107.2022.IRO z dnia 14.06.2022 r. jest protokół odbioru końcowego robót wewnątrz budynku z dnia 06.09.2022 r. jak i protokół odbioru końcowego z dnia 14.09.2022 r.

W trakcie weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości ani błędów formalnych.

Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Na podstawie zapisów Wytocznych 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. zgodnie z zasadą konkurencyjności, określona w sekcji 6.5 w/w wytycznych:

- 1) Beneficjent przeprowadził zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w sekcji 6.5.2 Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 22.08.2019 r. jedno postępowanie o udzielenie zamówienia, którego przedmiotem było sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji inwestycji pn. „Remont pomieszczeń oraz termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie”. Postępowanie to zostało wszczęte w dniu 21.11.2019 r., poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego pod numerem 26219 na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>. Zgodnie z protokołem z oceny ofert z dnia 03.12.2019 r., Beneficjent jako najkorzystniejszą wybrał ofertę złożoną przez Firmę Handlowo-Usługową „Komax” Robert Chład, ul. Kasztanowa 88B, 42-100 Kłobuck na kwotę 5 944,00 zł brutto. W dniu 12.12.2019 r. wykonawca „Komax” złożył rezygnację i odstąpił od podpisania umowy. Następstwem czego był wybór jako najkorzystniejszej oferty od wykonawcy Cobe Sp. z o.o., ul. Srebrna 16, Warszawa na kwotę 8 890,00 zł brutto, który to również w dniu 16.12.2019 r. złożył rezygnację i odstąpił od podpisania umowy. Zamawiający jako najkorzystniejszą wybrał ofertę od wykonawcy Usługi Budowlane Arkadiusz Łągiewski, ul. Westerplatte 3, 25-300 Opoczno. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było

podpisanie w dniu 23.12.2019 r. umowy nr CRU.372.2019.IRO z wyżej wymienionym Wykonawcą. Wartość umowy 14 022,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienia nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na naruszeniu § 12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu tj.:

- nie zamieszczeniu w module zamówienia publiczne SL 2014 pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, tj. dokumentów potwierdzających posiadanie uprawnień do pełnienia funkcji inspektora nadzoru w specjalnościach zgodnie z zapytaniem ofertowym w/z z podpisaną umową z Panem Arkadiuszem Łągiewskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Usługi Budowlane Arkadiusz Łągiewski ul. Westerplatte 3, 26-300 Opoczno oraz oświadczeń Beneficjenta o braku powiązań osobowych lub kapitałowych z Wykonawcami którzy złożyli oferty. Beneficjent brakujące dokumenty uzupełnił w systemie SL w trakcie przeprowadzanej kontroli;

- zamieszczeniu w module zamówienia publiczne SL 2014 w dniu 21.07.2020 r., tj. 212 dni po podpisaniu umowy z wykonawcą wyłonionym w ramach przeprowadzonego postępowania dokumentacji. Zgodnie z dyspozycją § 12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego za pomocą w/w modułu w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy z wybranym wykonawcą. Weryfikacja przedmiotowego postępowania odbyła się podczas kontroli realizacji projektu przeprowadzonej w dniach od 17.08.2020 r. do 07.09.2020 r.

- 2) Beneficjent przeprowadził zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w sekcji 6.5.2 Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 22.08.2019 r. postępowanie o udzielenie zamówienia, którego przedmiotem było sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji inwestycji pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów”, Część zamówienia nr 1 -Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Brynicy, Część zamówienia nr 2: Etap 1-Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rykoszynie, Etap 2 -Wykonanie prac naprawczych konstrukcyjno-budowlanych sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Rykoszynie, które zostało wszczęte w dniu 27.02.2020 r., poprzez

zamieszczenie zapytania ofertowego pod numerem 28940 na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>. Zgodnie z protokołem z oceny ofert z dnia 09.03.2020 r., Beneficjent jako najkorzystniejszą ofertę wybrał złożoną przez Kompleksowe usługi inwestycyjne Progres Monika Płeska z siedzibą os. Na Stoku 50/19, 25-437 Kielce.

- a) Część zamówienia nr 1 – Umowa CRU.61.2020.IRO na kwotę 10 762,49 zł brutto.
- b) Część zamówienia nr 2 – Umowa CRU.62.2020.IRO: Etap 1 na kwotę 5 381,26 zł brutto, Etap 2 na kwotę 5 381,26 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości. Weryfikacja przedmiotowego postępowania odbyła się podczas kontroli realizacji projektu przeprowadzonej w dniach od 10.08.2021 r. do 21.09.2021 r.

Na podstawie regulaminu udzielenia zamówień obowiązującego u Beneficjenta

- 1) Zapytanie ofertowe o numerze IRO.271.1.7.2020.PK z dnia 15.01.2020 r – usługa polegająca na wykonaniu oraz dostawie wraz z montażem tablic zewnętrznych informacyjnych/pamiątkowych w ramach projektu pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - etap II”. Postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosku o płatność.
W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.
- 2) Zapytanie ofertowe o numerze IRO.271.1.99.2020.ESz z dnia 29.12.2020 r – usługa polegająca na pełnieniu inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji „Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów – SP Jaworznia, ZOPI w Micigoździe, Biblioteki Centrum Kultury w Piekoszowie”. Postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosku o płatność.
W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.
- 3) Zapytanie ofertowe o numerze IRO.271.1.3.2021.ESz z dnia 05.01.2021 r. – usługa polegająca na wykonaniu oraz dostawie wraz z montażem 3 szt. tablic zewnętrznych informacyjnych/pamiątkowych w ramach projektu pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - etap II”.

Postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosku o płatność.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

- 4) Zapytanie ofertowe o numerze IRO.271.52.2022.PK z dnia 09.06.2022 r.”(data zlecenia 15.06.2022 r.) – usługa polegająca na wykonaniu oraz dostawie wraz z montażem jednej tablicy zewnętrznej informacyjnych/pamiątkowych w ramach projektu pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - etap II”. Zakup stanowił wydatek niekwalifikowany w projekcie.
- 5) Zapytanie ofertowe o numerze IRO.271.1.51.2022.ESz z dnia 15.06.2020 r. – usługa polegająca na pełnieniu inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji „Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Zajączkowie” - wydatek niekwalifikowany w projekcie.

Ad. 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:

- 1) Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap” zmodernizował 7 budynków użyteczności publicznych: SP Brynica, SP Rykoszyn, SP Jaworznia, ZOIP Micigózd, GOPS Piekoszów, BCK Piekoszów, SP Zajączków.

Beneficjent przedstawił następujące dokumenty dotyczące niniejszego przedsięwzięcia:

- Protokoły odbioru robót dotyczące SP Brynica, SP Rykoszyn, SP Jaworznia, ZOIP Micigózd, GOPS Piekoszów, BCK Piekoszów, SP Zajączków.
- Umowy PGE na sprzedaż energii elektrycznej, usługi dystrybucji oraz odbioru i rozliczenia energii elektrycznej wprowadzonej do sieci OSD z mikroinstalacji dla prosumentów dla 7 obiektów.

- Deklaracje zgodności WE dla pieców zamontowanych w SP Brynica, SP Rykoszyn, SP Jaworznia, ZOIP Micigózd, GOPS Piekoszów, BCK Piekoszów.
- Pismo ze Starostwa Powiatowego w Kielcach dotyczące braku podstaw do przyjęcia zgłoszenia zamiaru rozpoczęcia robót budowlanych dla budynku Biblioteki Centrum Kultury w Piekoszowie.
- Audyty energetyczne wraz z oświadczeniem o spełnieniu wskaźnika produktu - powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji.

W/w dokumenty stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej

- 2) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej Gminy Piekoszów. Środki trwałe zostały ujęte w ewidencji środków trwałych. Oświadczenie wraz z drukami OT, protokołami przyjęcia środków trwałych oraz wydruk księgi głównej stanowią dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.
- 3) Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będące przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

W II etapie dokonano oględzin zmodernizowanych budynków na terenie Gminy Piekoszów w ramach projektu nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta, tj. Panią Monikę Krzeszowską – Guz i Pana Piotra Borkowskiego oraz sporządzono dokumentację fotograficzną - dowód nr 5 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.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”(zdjęcia tablic - dowód nr 5).

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:

- 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 energetycznie budynków [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 7 szt., tj. w 100%;
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 9 542,83 m², tj. w 100%.

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 4 576,29GJ/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] (CI 34) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1039,43 tony równoważnika CO₂;
- Wzrost zatrudniona we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych końcowej w wyniku [kWh/rok] (CI 32) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 350 450,00,43 [kWh/rok];
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 13531,56 [GJ/rok];

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 89,07 MWh/rok.

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 w 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 cieplnej [GJ/rok],
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34),
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych końcowej w wyniku [kWh/rok] (CI 32),
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] –
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],

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 21 grudnia 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 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników nie później niż w terminie **do dnia 31 grudnia 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. Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał procent ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 o dofinansowanie projektu pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap” 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.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”.
2. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
3. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie 100 %. Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:
 - Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 4 576,29GJ/rok;
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34). Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1039,43 tony równoważnika CO₂;
 - Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych końcowej w wyniku [kWh/rok] (CI 32). Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 350 450,00,43 [kWh/rok];
 - Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 13531,56 [GJ/rok];
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej[MWh/rok]. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 89,07 MWh/rok.

W/w ustalenia zostało opisane szczegółowo w rozdziale V niniejszej Informacji pokontrolnej.



4. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.06.01.00-26-0014/16 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Piekoszów - II etap”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 16 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 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: Krzysztof Pic

IMIĘ I NAZWISKO: Rafał Góźdz




Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-I.432.55.1.2023
Identyfikator pliku	1943183
Nazwa pliku	KW_175173_KC-I-II_plik7.DOCX
Wersja pliku	4
Skrót pliku	3716b834424994fc86ca1811dad546d

Wydrukował(a): Krzysztof Piotrowski-Wójcik KC-I

Data wydruku: 2023-03-21 08:13:04

Podpisane przez:


Dariusz Kowalski

po Z-cy Dyrektora Departamentu - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2023-03-20 10:38:36