Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego



Departament Kontroli i Certyfikacji,

 Oddział Kontroli EFRR

Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 03

KC-I.432.116.2.2023 Kielce 05.09.2023 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 8/N/VI/RPO/2023**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie
1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie
2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach”, realizowanego w ramach Działania 6.1 „Efektywność energetyczna w sektorze publicznym – ZIT KOF”, 6 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 02.08.2023 r.
oraz na dostarczonych do dnia 31.08.2023 r. dokumentach

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Miasto i Gmina Morawica

ul. Spacerowa 7,

26-026 Morawica

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota Samorządowa - Gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Marian Buras – Burmistrz Miasta i Gminy Morawica

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

6. „Rozwój miast”

1. Numer i nazwa Działania:

6.1 „Efektywność energetyczna w sektorze publicznym – ZIT KOF”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach”

1. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 03.10.2016 r.

zakończenie realizacji – 30.04.2023 r.

1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. 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 z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach”.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 8/N/VI/RPO/2023, wydanego w dniu 25.07.2023 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

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

- Główny Specjalista – Aleksandra Żelechowska ***(członek zespołu)***.

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli,
a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Ewelina Malicka - Inspektor w Referacie Budownictwa i Inwestycji Urzędu Miasta i Gminy Morawica.

**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,
6. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),

Okres czasu objęty kontrolą: od 03.10.2016 r. do 02.08.2023 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.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach”.

**Adn. 2**

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

1. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy robót budowlanych dla zadania dotyczącego termomodernizacji budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 86862-2016, dnia 13.04.2016 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 27.06.2016 r. umowy nr 276/2016 pomiędzy Zamawiającym a Firmą Budowlaną Anna-Bud Sp. z o.o., Bilcza ul. Marmurowa 60, 26-026 Morawica. Wartość wynagrodzenia 7 299 175,49 zł brutto. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli uprzedniej w dniach 07-11.07.2017 r. oraz kontroli w trakcie realizacji w dniach
19-23.02.2018 r.

2. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy robót budowlanych dla zadania dotyczącego termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Brzezinach zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 23191-2017, dnia 10.02.2017 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 19.04.2017 r. umowy nr 224/2017 pomiędzy Zamawiającym a Przedsiębiorstwem Budownictwa Ogólnego KARTEL S.A., ul. Przemysłowa 8, 28-300 Jędrzejów. Wartość wynagrodzenia 6 569 112,93 zł brutto. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli uprzedniej w dniach 07-11.07.2017 r. oraz kontroli w trakcie realizacji w dniach
19-23.02.2018 r.

3. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy tablicy informacyjnej i tablicy pamiątkowej zostało opublikowane na stronie internetowej Beneficjenta. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 26.10.2017 r. umowy nr 555/2017 pomiędzy Zamawiającym a Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Usługowo – Handlowym D.W.A. S.C. Anna Wenus, ul. Stokowa 1A, 25-702 Kielce. Wartość wynagrodzenia 1 205,40 zł brutto.
W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli w dniach 12-16.03.2018 r.

4. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy robót budowalnych polegających
na „Termomodernizacji budynku Agronomówki w Dębskiej Woli” zostało opublikowane
w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2021/BZP 00189015/01, dnia 22.09.2021 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.12.2021 r. umowy
nr 733/2021 pomiędzy Zamawiającym a firmą Usługi Remontowo – Budowlane Paweł Kmiecik, Falki 9, 28-114 Gnojno. Wartość wynagrodzenia 343 472,52 zł brutto.

W dniu 14.05.2022 r. Beneficjent zawarł Aneks nr 1/2022 do umowy 733/2021. Zespół Kontrolujący stwierdził, iż wprowadzone powyższym Aneksem zmiany spełniają przesłanki,
o których mowa w art. 455 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli w dniach 06.04.2023 r.-11.05.2023 r.

5. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy robót budowalnych polegających
na Termomodernizacji budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Morawicy zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2021/BZP 00254394/01, dnia 03.11.2021 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 07.02.2022 r. umowy nr 79/2022 pomiędzy Zamawiającym a firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowe HEWANAG Andrzej Kęcki z siedzibą w Kielcach. Wartość wynagrodzenia 3 079 529,38 zł brutto. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli w dniach 16-20.12.2022 r.

W trakcie bieżącej kontroli zweryfikowano postanowienia aneksów nr 1 i 2 do umowy 79/2022. Zespół Kontrolujący 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 Dokumenty dotyczące w/w aneksów stanowią dowód nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

6. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy robót budowalnych polegających
na „Termomodernizacji budynku szkoły w Chmielowicach” zostało opublikowane
w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2021/BZP 00120377/01, dnia 20.07.2021 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 17.09.2021 r. umowy
nr 573/2021 pomiędzy Zamawiającym a firmą EKO-BUD Hurtownia i Usługi Budowlane Bogdan Wójcik, al. Jana Pawła II61/32, 01-031 Warszawa. Wartość wynagrodzenia 572 000,00 zł brutto.

W dniu 21.03.2022 r. Beneficjent zawarł Aneks nr 1/2022 do umowy 573/2021. Zespół Kontrolujący stwierdził, iż wprowadzone powyższym Aneksem zmiany spełniają przesłanki,
o których mowa w art. 455 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. W związku z opóźnieniami w realizacji umowy Wykonawcy naliczono karę umowną za 165 dni zwłoki w wykonaniu przedmiotu umowy. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Lista sprawdzająca zamówienie stanowi dowód nr 2.

**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 Kontrolujący potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin zmodernizowanych i doposażonych szkół w ramach projektu nr RPSW.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół
w Brzezinach”.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowią dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z wykonaniem prac w ramach projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych – dowód nr 4.

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**

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.] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 4 szt.
* Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
* Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - mężczyźni [osoby] - 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.] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 1 szt.
* Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik został osiągnięty na poziomie 5 szt.
* Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 3 szt.
* Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 8 188,71 m2.
* Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34) (Wskaźnik anulowany).
* Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) (Wskaźnik anulowany).

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

* Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 5 593,63 GJ/rok.
* Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 41,86 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] (CI 34) – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 441,68 ton równoważnika CO2.
* Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
* Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] (Wskaźnik anulowany)
* Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 2 038 381,44 kWh/rok.
* Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] –
do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 5 733,31 GJ/rok.

**Adn. 5**

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

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół
w Brzezinach” oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanej wartości 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].

Wobec powyższego, 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 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 cześć 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 w/w wskaźników nie później
niż w terminie do dnia 30.04.2024 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.06.01.00-26-0003/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół
w Brzezinach” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

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.06.01.00-26-0003/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach”*.*
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent zrealizował wskaźniki produktu za poziomie założonym we wniosku aplikacyjnym.
4. Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanych wartości wskaźników rezultatu.
5. Stwierdzono, że Beneficjent w pełni stosuje się do §18 Umowy o dofinansowanie projektu oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
6. Sformułowano zalecenia i rekomendacje pokontrolne opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.06.01.00-26-0003/16
pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Morawica: Zadanie 1. Termomodernizacja budynku byłego pawilonu szpitalnego w Morawicy, Zadanie 2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach” została przeprowadzona zgodnie
z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 10stron a także 5 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, 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 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:** Aleksandra Żelechowska………………………………….

 **Kontrolowany/a:**

 .…………………………