



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.432.235.1.2023

Kielce 12.10.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 29/N/III/RPO/2023/P

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków”, 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 22.08.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Sobków
Plac Wolności 12,
28 - 305 Sobków

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota Samorządowa - Gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Tomasz Chaja – Wójt Gminy Sobków

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 oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków”

6. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 01.01.2021 r.

zakończenie realizacji – 31.05.2023 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 z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 29/N/III/RPO/2023, wydanego w dniu 11.08.2023 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Sylwester Fiuk - Inspektor ds. Inwestycji i pozyskiwania funduszy zewnętrznych.

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 01.01.2021 r. do 22.08.2023 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.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków”.

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

1. Przedmiotem zamówienia o numerze referencyjnym BI.271.12.2020, wszczętym ogłoszeniem o zamówieniu nr 775138-N-2020 w dniu 30.12.2020 r. był wybór wykonawcy na przeprowadzenie robót budowlanych związanych z poprawą efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto umowę pomiędzy Beneficjentem a Panią Ewelina Mucha prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą Elektrotech z siedzibą Sancygniów 80, 28-440 Działoszyce na kwotę 1 747 000,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości. Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli na dokumentach w dniach 07.02.2022 r. do 10.03.2022 r.

Podczas bieżącej kontroli zweryfikowano postanowienia aneksów 1-4. Zawarte aneksy są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 1 Pzp, ponieważ wprowadzone zmiany zostały przewidziane we wzorze umowy, który był załącznikiem do SWIZ. Zgodnie z protokołem robót sporządzonym w dniu 28.04.2023 r. roboty zostały wykonane zgodnie z umową i zawartymi aneksami. Dokumenty związane z badanymi aneksami stanowią dowód nr 1.

2. Przedmiotem zamówienia o numerze referencyjnym BI.271.7.2022, wszczętym zaproszeniem do negocjacji z dnia 18.05.2022 r. był montaż dodatkowych 152 szt. opraw oświetleniowych, które nie zostały uwzględnione w pierwotnym zakresie przedmiotu zamówienia. W postępowaniu podstawowym Zamawiający przewidział zamówienia o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 oraz w art. 134 ust. 6 pkt 3 ustawy z dnia 29.01.2004 r. – Prawo zamówień publicznych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto umowę pomiędzy Beneficjentem a Panią Ewelina Mucha prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą Elektrotech z siedzibą Sancygniów 80, 28-440 Działoszyce na kwotę 522 312,02 zł brutto.

Podczas realizacji zamówienia zawarto 3 aneksy. Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 455 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. Zgodnie z protokołem robót sporządzonym w dniu 28.04.2023 r. roboty zostały wykonane zgodnie z umową i zawartymi aneksami.

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 Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin zmodernizowanego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków w ramach projektu nr RPSW.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków”.

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.]
– 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.

Wskaźnik specyficzny dla programu:

- Liczba zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego [szt.] – wskaźnik osiągnięto na poziomie 1081,00 szt.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany.
- 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.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

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 Kontrolny stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków” 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 elektrycznej [MWh/rok],

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

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 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 w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia 31.05.2024 r. i przekazanie do IZ w terminie 14 dni od ich osiągnięcia dokumentacji potwierdzającej powyższe.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.03.04.00-26-0031/18-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków” 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.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków”.
- 2) W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
- 3) Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanych wartości wskaźników rezultatu.
- 4) 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”.
- 5) IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0031/18 pn. „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sobków” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 7 stron 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: Marek Bartkiewicz.....

Kontrolowany/a:

WÓJT GMINY SOBKÓW

mgr inż. Tomasz Chaja