



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
ul. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 277-15-00

KC-I.432.280.1.2023

„oło zawioku”

Kielce, dn. 11.12.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 34/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej”, realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, III Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji w dniu 22.09.2023 r. w miejscu realizacji projektu oraz na dokumentacji załączonej w Systemie SL2014 do dnia 04.12.2023r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

GMINA SKARŻYSKO-KAMIENNA
Sikorskiego 18
26-110 Skarżysko-Kamienna

2. Status prawny Beneficjenta:

wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Konrad Krönig– Prezydent Miasta Skarżysko-Kamienna

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

3 Oś priorytetowa „Efektywna i zielona energia”

Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”,

4. Nazwa realizowanego projektu:

„Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej”

5. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 30.09.2019r.
- zakończenie realizacji – 31.07.2023r.

6. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

7. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 14.02.2019r. nr RPSW.03.04.00-26-0001/18-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej”.

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 18.09.2023 r. przez p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Dariusza Kowalskiego, o numerze 34/N/III/RPO/2023:

- Główny Specjalista – Agnieszka Piwnik-Piecyk (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Krzysztof Piotrowski-Wójcik (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Monika Kocia - Naczelnik Wydziału Rozwoju i Planowania Przestrzennego

9. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych z upoważnienia Prezydenta Miasta Pan Krzysztof Myszka – Zastępca Prezydenta Miasta (zgodnie z upoważnieniem nr 49/2020 Prezydenta Miasta Skarżyska-Kamiennej z dnia 12.02.2020r – dowód nr 1) złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 22.09.2023 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej”, - dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

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 dnia 30.09.2019r. do dnia 22.09.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji oraz na podstawie oględzin stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, którego przedmiotem była modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku Kamiennej. Niniejsze postępowanie zostało wszczęte w dniu 10.06.2020 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2020/S 111-269097. Efektem rozstrzygnięcia postępowania nr ZP.271.17.2020 o udzielenie zamówienia publicznego było podpisanie w dniu 19.11.2020 r. umowy nr 38/2020 pomiędzy Gminą Skarżysko-Kamienna a firmą Pollight Sp. z o.o. Al. Ch. Szucha 11b lok. H2, 00-580 Warszawa na kwotę 7 177 050,00 zł brutto. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane podczas kontroli zamówień publicznych na dokumentach w siedzibie IZ w dniach od 04.10.2021r do 06.10.2021 r.

W trakcie kontroli przeprowadzonej od dnia 14.03.2022r do 18.03.2022r Zespół Kontrolujący stwierdził, że do powyżej przywołanej umowy w dniu 10.11.2021 r. został zawarty **Aneks nr 1/2021** na podstawie, którego został wydłużony termin na jej realizację do dnia 30.06.2022 r.

Zmiany wprowadzone do umowy nr 38/2020 z dnia 19.11.2020 r. są zgodne art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp i zapisami zawartymi w umowie z wykonawcą oraz z zapisami art. 15 r ust. 4 ustawy z dnia 02.03.2020 r. „o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych” (Dz.U.2020, poz. 1842 z późn. zm.). Odbiór końcowy umowy nie był objęty przedmiotowym wnioskiem o płatność w okresie przeprowadzonej kontroli.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej zawartego Aneksu nr 1/2021 stwierdzono uchybienie nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na naruszeniu § 12 ust. 10 umowy o dofinansowanie Projektu, poprzez zamieszczenie w module zamówienia publiczne SL2014 w dniu 01.03.2022 r. podpisanego w dniu 10.11.2021 r. Aneksu nr 1/2021 do umowy zawartej z wykonawcą. Zgodnie z dyspozycją §12 ust. 10 umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do przekazania aneksu wraz z dokumentacją uzasadniającą konieczność zawarcia aneksu i aktualizacji informacji w module zamówienia publiczne systemu SL2014 w terminie 14 dni od daty zawarcia aneksu. Dokumentacje uzasadniającą konieczność zawarcia aneksu uzupełniono w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych.

Przedmiotem niniejszej kontroli końcowej jest weryfikacja zmian wprowadzonych **Aneksem nr 2/2021** oraz **Aneksem nr 3/2022** do Umowy nr 38/2020 z dnia 19.11.2020 r.

- W dniu 03.06.2022 r strony zawarły Aneks nr 2/2021, w którym Zamawiający zlecił wykonanie robót dodatkowych zgodnie z notatką służbową z dnia 19.10.2021r., wyceną przejść pieszych z dnia 02.11.2021r. oraz wprowadził zmianę wynagrodzenia z kwoty 7 177 050,00 zł brutto na kwotę 7 886 440,81 zł brutto (zwiększenie wynagrodzenia o kwotę 709 390, 81 zł zgodnie wyceną). Zespół kontrolujący ustalił, iż wprowadzone zmiany są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp zostały spełnione łącznie następujące warunki tj. zmiana umowy o wykonanie zamówienia publicznego mogła zostać wprowadzona ze względu na zmiany, na których beneficjent nie miał wpływu: tj. uzyskanie pozwolenia na przebudowę ul. Puławskiego na odcinku od ul. AK do ulicy Moniuszki oraz wartość zmiany wynagrodzenia nie przekracza 50% wartości pierwotnej umowy.
- W dniu 29.06.2022r strony zawarły Aneks nr 3/2022, w którym wydłużony został termin realizacji zamówienia do dnia 12.12.2022r. Wprowadzone zmiany do umowy nr 38/2020 z dnia 19.11.2020 r. są zgodne art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp i zapisami zawartymi w umowie z wykonawcą oraz z zapisami art. 15 r ust. 4 ustawy z dnia 02.03.2020 r. „o szczególnych rozwiązaniach związanych

z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych” (Dz.U.2020, poz. 1842 z późn. zm.). Zespół kontrolujący stwierdził iż, Wykonawca w dniu 31.03.2023r zgłosił gotowość odbioru przedmiotu umowy. Czynności odbiorowe rozpoczęto w dniu 14.04.2023r natomiast protokół odbioru końcowego robót został podpisany w dniu 21.04.2023r. a protokół z odbioru usterek spisany w dniu 28.04.2023r.

Beneficjent w związku z opóźnieniami w odbiorze przedmiotu umowy wystawił notę księgową Nr 1/2023 w dniu 05.06. 2023r, w której obciążył Wykonawcę karą umowną na kwotę 1 735 016,80 zł. W dniu 28 czerwca Wykonawca w odpowiedzi na w/w notę księgową nie uznał naliczonej przez Gminę Skarżysko-Kamienną kary umownej naliczonej na podstawie umowy nr 38/2020 zarówno co do wysokości, jak i co do zasady.

W dniu 15 listopada 2023r Wykonawca w odpowiedzi na wezwanie do zapłaty z tytułu kar umownych wyraził aktualne stanowisko Spółki w tym zakresie i przedstawił propozycję powierzenia mediacji profesjonalnemu ośrodkowi, który w sposób bezstronny pozwoli wypracować kompromis. (dowód nr 3). W dniu 28.11.2023r. Beneficjent wprowadził korektę wystawionej noty księgowej Nr 1/2023 z dnia 05.06. 2023r jako podstawę korekty wskazał § 10 ust. 1 pkt. 9 umowy nr 38/2020 maksymalny limit kar umownych nie mógł przekroczyć 20% wynagrodzenia (wysokość kar umownych 20% wynagrodzenia z kwoty 7 886 440,81 zł wynosi 1 577 288,16). Na dzień sporządzenia informacji pokontrolnej procedura dot. egzekwowania kar umownych nie została zakończona.

Zespół kontrolujący po weryfikacji dokumentacji nie stwierdził nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca, dotycząca zamówienia stanowi dowód nr 4 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

- I. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
- II. W II etapie kontroli dokonano oględzin miejsca realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej”.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 5).

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Wykonane prace zostały ujęte na kartach ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta Skarżysko-Kamienna (dowód nr 6).

Zespół Kontrolujący ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

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 projektu nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

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:

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 zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego - Wskaźnik został osiągnięty na poziomie 4 807 sztuk. Wartość docelowa wartości wskaźnika wynosi 4 807 sztuk.

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [EWh/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 2 462,77 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] (CI34) - wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 1 925,42 tony równoważnika CO₂.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI8) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenie o wysokim stopniu istotności:

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

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

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźnika, nie później niż w terminie do dnia 31.07.2024 r.

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.03.04.00-26-0001/18 pn. „*Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej*”
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki produktu zostały zrealizowane w 100%.
5. Stwierdzono, że na dzień kontroli Beneficjent nie osiągnął następujących wskaźników rezultatu:
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [EWh/rok] – Docelowa wartość wskaźnika 2 462,77 MWh/rok
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI34). Docelowa wartość wskaźnika 1 925,42 tony równoważnika CO₂.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenie szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr nr RPSW.03.04.00-26-0001/18 pn. „*Modernizacja oświetlenia ulicznego w Skarżysku-Kamiennej*” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 7 dowodów wymienionych w jej treści dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, 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.

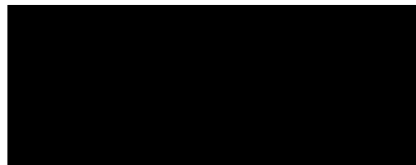
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Agnieszka Piwnik-Piecyk



IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Piotrowski - Wójcik

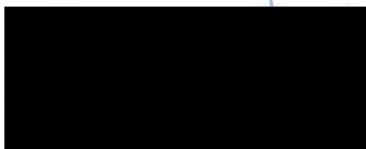


Kontrolowany/a:

PREZYDENT MIASTA.....

Konrad Krönig

Gmina
Skarżysko-Kamienna
NIP 6633005297 REGON 291009870



Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: KC-I.432.280.1.2023
Identyfikator dokumentu: 2332212
Nazwa dokumentu: INFORMACJA POKONTROLNA.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: 53c6fb809856499121ee43d2ef90ed9f6199c21cc
5ae1040a1e4c50b972f45b3

Wydrukował(a): Agnieszka Piwnik-Piecyk KC-I
Data wydruku: 2023-12-11 12:14:31

