

## 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.432.18.1.2024

Kielce 08.02.2024 r.

### **Informacja Pokontrolna Nr 7/N/III/RPO/2024**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 19.01.2024 r.

#### **I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Szpital Specjalistyczny Ducha Świętego w Sandomierzu  
ul. dr. Zygmunta Schinzla 13,  
27-600 Sandomierz

2. Status prawny Beneficjenta:

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Jerzy Kuliński – Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Ekonomicznych Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu

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:

3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”

6. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 01.03.2021 r.

zakończenie realizacji – 22.12.2023 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) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”.

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 7/N/III/RPO/2024, wydanego w dniu 10.01.2024 roku przez Pana Huberta Ziębę w zastępstwie p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

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

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

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Karolina Żołnowska - Inspektor ds. technicznych Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu.

### 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 01.03.2021 r. do 19.01.2024 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.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”.

##### Adn. 2

##### Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W ramach wydatków kwalfikowalnych w projekcie Beneficjent przeprowadził następujące postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

1. Ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy dla zadania dotyczącego Termomodernizacji Budynku A1 i C Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu w systemie „zaprojektuj i wybuduj” zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2023/BZP 00117297 dnia 02.03.2023 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 17.01.2023 r. umowy nr TP/9/2023 pomiędzy Zamawiającym a Konsorcjum firm:

Lider – Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Dariusz Gugala, Kawęczyn 14, 24-350 Chodel,  
Członek – DARSAL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Kawęczyn 14, 24-350 Chodel.  
Wartość wynagrodzenia 14 756 739,96 zł brutto. W dniu 31.10.2023 r. zawarto aneks nr 1 do wyżej wymienionej umowy. Na podstawie 7 protokołów konieczności wykonania niezbędnych robót budowlanych, podpisanych przez przedstawicieli obydwu stron, przy udziale Inspektora Nadzoru ustalono kosztorysową wartość robót dodatkowych na 2 198 993,50 zł brutto stanowiących koszt niekwalfikowalny w projekcie. W dniu 11.12.2023 r. zawarto aneks nr 2 do umowy podstawowej, w którym określono datę zakończenia robót wynikających z aneksu nr 1 na 2 miesiące od dnia podpisania aneksu nr 2, czyli do 11.02.2024 r. W dniu kontroli Beneficjent przedstawił protokół odbioru końcowego z dnia 18.12.2023 r. dotyczący zakresu wynikającego z umowy pierwotnej. W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Lista sprawdzająca zamówienie stanowi dowód nr 1.

### **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 budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu w ramach projektu nr RPSW.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowią dowód nr 2 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 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**

#### **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 gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 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 przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 2 szt.
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik został osiągnięty na poziomie 2 szt.
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m<sup>2</sup>] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 6 972,07 m<sup>2</sup>.

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 3 429,83 GJ/rok.
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 297,27 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 CO<sub>2</sub>] (CI 34) – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 486,04 ton równoważnika CO<sub>2</sub>.
- 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.
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 2 209 850,00 kWh/rok.

- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 4 824,08 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.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu” oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

#### **V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

1. 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 CO<sub>2</sub>] (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 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 w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia **22.12.2024 r.** oraz przedstawienie dokumentacji potwierdzającej ich realizację w terminie 14 dni od osiągnięcia ich wartości docelowych.

2. Ponadto w związku z faktem, iż do dnia kontroli nie zakończono robót związanych z zakresem wynikającym z aneksu nr 1 z dnia 31.10.2023 r. do umowy TP/9/2023 stanowiących wydatek niekwalifikowalny w projekcie, IZ RPOWŚ zaleca dostarczenie protokołu końcowego odbioru całości robót w terminie do **16.02.2024r.**

**Niewykonanie zaleceń we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.03.03.00-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu” 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.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”.
- 2) W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
- 3) Beneficjent zrealizował wskaźniki produktu co najmniej na 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.03.03.00-26-0026/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 8 stron a także 4 dowody, 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.

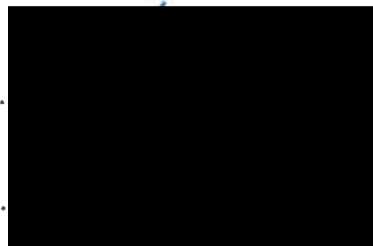
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

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.

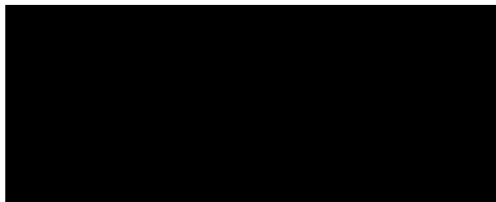
**Kontrolujący:**

**IMIĘ I NAZWISKO:** Krzysztof Wojteczek.

**IMIĘ I NAZWISKO:** Monika Malanowicz.



**Kontrolowany/a:**



**p.o. DYREKTOR**  
Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego  
w Sandomierzu

.....  
*Andrzej Swajda*