Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
Departament Kontroli i Certyfikacji
aleja IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce
telefon 41 395 15 00
fax 41 395 16 79
e-mail sekretariat.KC@sejmik.kielce.pl

KC-I.432.23.1.2024 Kielce, dn. 28.02.2024 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 3/N/XII/RPO/2024**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.12.01.00-26-0008/20 „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku”, realizowanego w ramach Działania 12.1. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU, 12 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Ochotniczej Straży Pożarnej Oblęgorek w dniu 17.01.2024 r. oraz na dokumentach przesłanych w dniu 12.02.2024r. za pośrednictwem systemu SL 2014-2020.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

**OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W OBLĘGORKU**

**ul. Sienkiewicza 70, 26-067 Oblęgorek**

Status prawny Beneficjenta:

Stowarzyszenia

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Kazimierz Wieczorek - Prezes

Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

XII Oś priorytetowa REACT-EU dla Świętokrzyskiego.

Numer i nazwa Działania:

Działanie 12.1. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU.

Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku”.

1. Okres realizacji projektu:

* rozpoczęcie realizacji projektu –01.05.2021r.
* zakończenie realizacji projektu –30.09.2023r.

1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. 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 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy o dofinansowanie   
nr RPSW.12.01.00-26-0008/20-01 z późn. zm. o  dofinansowanie projektu nr RPSW.12.01.00-26-0008/20 pn. „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku”.

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 3/N/XII/RPO/2024 wydanego w dniu 11.01.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli   
i Certyfikacji:

* Małgorzata Kowalczyk – Główny Specjalista *(kierownik zespołu kontrolnego)*;
* Rafał Góźdź – Główny Specjalista *(członek zespołu kontrolnego)*.

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli,   
a wyjaśnień i informacji udzielali:

* Kazimierz Wieczorek – Prezes OSP Oblęgorek
* Paweł Lesiak – pracownik Urzędu Gminy Strawczyn

Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Kazimierz Wieczorek – Prezes OSP Oblęgorek złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.12.01.00-26-0008/20 pn. „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku”.

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

* Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
* Przestrzeganie procedur udzielania zamówień,
* Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,
* Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów,
* Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
* Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),

Okres czasu objęty kontrolą:od dnia 23.03.2023 do dnia 17.01.2024 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.12.01.00-26-0008/20 pn. „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku”.

**Adn. 2**

**Przestrzeganie procedur udzielania zamówień**

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu   
nr RPSW.12.01.00-26-0008/20, Zespół kontrolujący ustalił co następuje:

1.W imieniu Beneficjenta czynności związane z prowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadziła Gmina Strawczyn. Postępowanie wszczęto zgodnie z ustawą   
z dnia 11 września 2019 r.– Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1129 z zm.), czyt. dalej jako ustawa Pzp, na podstawie art. 275 pkt. 2 poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu z dnia 18.01.2023r. nr 2023/BZP 00042084 w Biuletynie Zamówień Publicznych, które dotyczyło Termomodernizacji budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku.

W ogłoszeniu termin złożenia ofert ustalono na 02.02.2023r. Wpłynęło 13 ofert, z czego Zamawiający odrzucił oferty z numerem 1, nr 2, nr 4, nr 5, nr 7, nr 12, nr 13, gdyż Wykonawcy nie wyrazili zgody na przedłużenie terminu związania z ofertą lub nie udzielili odpowiedzi.

Efektem rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania było podpisanie Umowy nr 1/2023

z dnia 02.05.2023r. z firmą Franbud Sp. z o.o. ul. Krokusowa 326, 26-026 Bilcza na kwotę 528.900,00 zł brutto. Zamawiający określił termin wykonania zamówienia 4 miesiące od dnia podpisania umowy, tj. do dn. 02.09.2023r.

Zamawiający sporządził na okoliczność zmiany postanowień umowy Protokół konieczności dla robót zaniechanych i zamiennych w dniu 26.06.2023r., wskutek czego zmiana zakresu robót spowodowała zmniejszenie wynagrodzenia dla Wykonawcy o kwotę 1.025,02 zł brutto.

Ustalono, że Zapis Umowy wyrażony w §15 pkt 10 ppkt 6 dopuszcza sytuację, w której umowa może ulec zmianie wskutek wprowadzenia robót zamiennych.

Przedmiot umowy zrealizowano zgodnie warunkami określonymi w SWZ i zawartej umowie   
z wykonawcą, co potwierdza Protokół odbioru z dnia 16.09.2023r. wraz z załącznikiem wykonanych robót.

Postępowanie zostało zweryfikowane w oparciu o Listę sprawdzającą, stanowiącą dowód nr 1 do niniejszej informacji pokontrolnej.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia, kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości.

**Adn. 3**

**Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.**

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził:

1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

2) W ramach przedmiotowego projektu dokonano docieplenia dachu, wymiany stolarki okiennej   
i drzwiowej, modernizacji oświetlenia, montażu instalacji OZE;

3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej (dowód nr 2).

Ponadto Zespół Kontrolujący potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame   
ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

W drugim etapie kontroli końcowej dokonano oględzin budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku (dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 3). Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020   
i Beneficjenta (dowód nr 4).

**Adn. 4**

**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:**

1. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

3. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

4. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób   
z niepełnosprawnościami [szt.]- nie zakładano realizacji wskaźnika;

5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wartość docelowa wynosi 1,00 – wskaźnik osiągnięto na poziomie 1,00

7. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wartość docelowa wynosi 1,00 – wskaźnik osiągnięto na poziomie 1,00

8. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - wartość docelowa wynosi 1,00 – wskaźnik osiągnięto na poziomie 1,00

9. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2] - wartość docelowa wynosi 226,19 – wskaźnik osiągnięto na poziomie 226,19

Dokumentacja otrzymana od Beneficjenta potwierdzająca realizację powyższych wskaźników stanowi dowód nr 5.

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

1.Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]- wartość docelowa wynosi 37,09 - wskaźnik nie został zrealizowany;

2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa wynosi 0,54 - wskaźnik nie został zrealizowany;

3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

4 . Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

5. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34) tony równoważnika CO2. Wartość docelowa wynosi 5,63 - wskaźnik nie został zrealizowany;

6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

7. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

8. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) kWh/rok. Wartość docelowa wynosi 16.933,33 - wskaźnik nie został zrealizowany;

9. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]. Wartość docelowa wynosi 49,81 - wskaźnik nie został zrealizowany;

**Adn. 5**

**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.12.01.00-26-0008/20 „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

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

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 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników nie później niż   
w terminie **do dnia 30 września 2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągniecia powyższych wskaźników należy dostarczyć   
do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty potwierdzające ich realizację.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.12.01.00-26-0008/20 „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku” 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.12.01.00-26-0008/20 „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku”.
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.03.03.00-26-0019/20 oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli zakładane wskaźniki produktu zostały zrealizowane.
5. Beneficjent nie zrealizował zakładanych wskaźników rezultatu.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 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.12.01.00-26-0008/20 „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Oblęgorku” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 8 stron a także 6 dowodów, które dostępne   
są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, ul. 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:** MAŁGORZATA KOWALCZYK……………… ………………...….

**IMIĘ I NAZWISKO:** RAFAŁ GÓŹDŹ………...……………. ………………………………

**Kontrolowany/a:**

……………………