

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji

KC-I.432.23.1.2024

Kielce, dn. 28.02.2024 r.

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

*egzemplarz do
zwrotu*

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

2. 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”.

3. Okres realizacji projektu:

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

4. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

5. 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”.

6. 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 Gózdź – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

7. 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 kontrolującemu 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.

Efektom 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 rzeczowej 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 RPOWS 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.

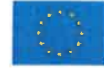
Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia 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 osiągnięcia 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.

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.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...

Małgorzata Kowalczyk

IMIĘ I NAZWISKO: RAFAŁ GÓŹDŹ...

Rafał Góźdź

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:



