



**URZĄD MARSZAŁKOWSKI**  
**WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

Departament Kontroli i Certyfikacji

Oddział Kontroli EFRR

Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 03

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
Departament Kontroli i Certyfikacji

Wpłynęło do

Nr pisma ...

Podpis .....

KC-I.432.61.1.2024

*"Do zwrotu"*

Kielce, dn. 22.03.2024 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 17/N/III/RPO/2024**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0006/17 pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”, realizowanego w ramach Działania 3.1 – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, III Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji w dniu 02.02.2024 r., oraz na dokumentacji dodatkowo dostarczonej przez Beneficjenta do dnia 22.03.2024 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Bieliny

26-004 Bieliny

ul. Partyzantów 17

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina



AAA240884

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

*Stawomir Stupacz*  
~~Stanisław Porada~~ – Wójt Gminy Bieliny

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”

tel: 41 395 15 03  
sek.kc@sejmik.kielce.pl  
al. IX Wieków Kielc 4,  
25-516 Kielce

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.1 – „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 20.10.2017 r.
- zakończenie realizacji – 30.11.2023 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 31.07.2018 r. nr RPSW.03.01.00-26-0006/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0006/17 pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”.

9. 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 26.01.2024 r. przez w zastępstwie Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Dariusz Kowalskiego, o numerze 17/N/III/RPO/2024:

- Główny Specjalista – Monika Cebulska (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Jakub Sawa (*członek zespołu*).

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

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

- Pani Małgorzata Dyk - podinsp. ds. pozyskiwania środków unijnych w Urzędzie Gminy Bieliny

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych:

- Pan Sławomir Kopacz – Wójt Gminy Bieliny;

złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 02.02.2024 r. dostarczył i udostępnił kontrolującemu dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.01.00-26-0006/17 pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny” – dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

### 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 dnia 20.10.2017 r. do dnia 02.02.2024 r.

### IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

#### **Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.**

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0006/17 pn.: „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”.

#### **Ad. 2 Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.**

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził:

1. przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia o wartości powyżej 50 000 zł netto, które zostało wszczęte w dniu 4 maja 2017 r., poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na swojej stronie internetowej oraz skierowanie do trzech potencjalnych wykonawców zapytania ofertowego i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi polegającej na:
  - a) prowadzeniu działań informacyjno – edukacyjnych skierowanych do mieszkańców Gminy Bieliny;

- b) przeprowadzeniu indywidualnych wizji dla budynków mieszkalnych w gospodarstwach domowych właścicieli, którzy zgłosili chęć udziału w projekcie poprzez złożenie wstępnej ankiety;
- c) przygotowaniu niezbędnej dokumentacji oraz zebraniu niezbędnych opinii i dokonaniu niezbędnych uzgodnień z wymaganymi instytucjami.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 1 czerwca 2017 r. umowy nr OP.05101.93.In.2017 pomiędzy Gminą Bieliny a EkoEnergia Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach, o wartości 90 300,00 zł brutto.

Ponadto ustalono, iż w dniu 19 września 2017 r. ww. Podmioty zawarły Aneks nr 1 do powyższej umowy przedłużający termin wykonania umowy do dnia 09.10.2017 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania oraz postanowień powyższego aneksu stwierdzono, że:

- 1) Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2 pkt 7 lit. d Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 września 2016 r., ponieważ ustalił kryteria oceny ofert odnoszące się do właściwości wykonawcy. Zespół Kontrolny ustalił, iż Zamawiający jako jedno z kryterium oceny ofert wskazał wiedzę i doświadczenie wykonawcy. W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014 – 2020 ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4 065,04 zł. Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 60 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0006/17-001 wynosi: 2 439,02 zł.
- 2) Beneficjent naruszył podrozdział 6.5 pkt 11 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 września 2016 r., ponieważ ustalił wartość zamówienia w sposób niezapewniający właściwej ścieżki audytu. Zespół Kontrolny stwierdził, iż z treści sporządzonej notatki służbowej nie wynika na jakiej podstawie oszacowano wartość zamówienia na kwotę 97 560,97 zł netto.

Jednocześnie Zespół Kontrolny stwierdził, iż powyższe stanowi uchybienie formalne, ponieważ Beneficjent przeprowadził postępowanie zgodnie z zasadą konkurencyjności oraz wyznaczył termin na złożenie oferty zgodnie z sekcją 6.5.2 pkt 8 lit a ww. Wytycznych.

- 3) Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2. pkt 14 lit. c Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 września 2016 r., ponieważ nie zamieścił w treści protokołu informacji o spełnieniu warunków, o których mowa w sekcji 6.5.2 pkt 2 lit. a ww. Wytycznych. Zespół Kontrolny stwierdził, iż powyższe stanowi uchybienie formalne, ponieważ nie miało ono wpływu na wynik postępowania.
- 4) Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2. pkt 14 lit. d Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 września 2016 r., ponieważ nie zamieścił w treści protokołu informacji o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu wykonawców. Zespół Kontrolny stwierdził, iż powyższe stanowi uchybienie formalne, ponieważ nie miało ono wpływu na wynik postępowania.
- 5) Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2. pkt 14 lit. h Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 września 2016 r., ponieważ nie wymienił w treści protokołu wymaganych załączników. Zespół Kontrolny stwierdził, iż powyższe stanowi uchybienie formalne, ponieważ nie miało ono wpływu na wynik postępowania.

W/w postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego wraz z aneksami było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w trakcie realizacji projektu w dniach od 15.05 do 05.06.2019 roku.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oznaczone numerem referencyjnym: ZP 271.43.2019, poprzez wysłanie ogłoszenia do Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej, ogłoszenie zostało upublicznione w Dzienniku Urzędowym UE w dniu 10.12.2019 r. pod numerem 2019/S 238-583089. Przedmiotem postępowania był wybór wykonawcy na dostawę i montaż instalacji OZE w ramach zadania pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było

podpisanie w dniu 10.03.2020 r. umowy nr OP.05101.48.In.2020 pomiędzy Zamawiającym a firmą SUNGRANT Sp. z o.o. ul. Ciesielska 2/23, 15-542 Białystok. Wartość wynagrodzenia 2 639 834,70 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do 6 m-cy od dnia jej zawarcia tj. do dnia 10.09.2020 r. W wyniku powyższej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

W/w postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w trakcie realizacji projektu w dniach od 07.10 do 09.10.2020 roku.

Do powyższej umowy zostały podpisane niżej wymienione Aneksy:

- 1) W dniu 27.07.2020 r. został podpisany Aneks nr 1 wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 30.11.2020 r.
- 2) W dniu 26.11.2020 r. został podpisany Aneks nr 2 wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 31.03.2021 r.
- 3) W dniu 25.03.2021 r. został podpisany Aneks nr 3 wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 31.05.2021 r.
- 4) W dniu 31.05.2021 r. został podpisany Aneks nr 4 zmieniający zakres rzeczowy przedmiotu umowy oraz wydłużający termin realizacji umowy do dnia 29.10.2021 r.
- 5) W dniu 29.10.2021 r. został podpisany Aneks nr 5 wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 30.11.2021 r.

Na podstawie protokołu odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do eksploatacji z dnia 17.12.2021 r. zakres rzeczowy określony w umowie został zrealizowany w terminie, protokół odbioru końcowego stanowi dowód nr 2.

W wyniku weryfikacji podpisanych Aneksów pod kątem stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2019 poz. 1843) nie stwierdzono nieprawidłowości.

Aneksy w/w były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w trakcie realizacji projektu w dniach od 07.03 do 13.04.2022 roku.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 139 ustawy z dnia 11 września 2019r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm.), którego przedmiotem była dostawa i montaż instalacji OZE – Etap II w ramach zadania pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”.

Zamawiający w dniu 09.12.2022 r., przekazał Urzędowi Publikacji UE (opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE w dniu 14.12.2022 r., pod nr 2022/S 241-695203 ogłoszenie, określając termin składania ofert na dzień 16.01.2023 r. Efektem rozstrzygnięcia postępowania spośród czterech złożonych ofert, które wpłynęły do Zamawiającego, było podpisanie z Oferentem w dniu 05.04.2023 r., umowy nr In.ZP.271.24.2022.11.2023.KB z firmą „AMPERSOL” Sp. z o.o. z siedzibą w Korczynie, ul. Spółdzielcza 4, na kwotę 1 414 800,00 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy określono na dzień 05.07.2023 r. W zweryfikowanym postępowaniu Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości.

Do powyższej umowy zostały podpisane niżej wymienione Aneksy:

- **Aneks nr 1** z dnia 28.04.2023 r. do w/w umowy, zmieniającego zapisy § 13 w pkt. 3 pierwotnej umowy, ustalającego zmianę zabezpieczenia należytego wykonania umowy z formy pieniężnej na gwarancję ubezpieczeniową.
- **Aneks nr 2** z dnia 05.07.2023 r, zmieniającego zapisy § 3 w pkt. 1 przedmiotowej umowy (spisanego na wniosek Wykonawcy z dnia 23.06.2023 r.), wskazując nowy termin zakończenia przedmiotu umowy na dzień 22.08.2023 r.
- **Aneks nr 3** z dnia 22.08.2023 r, sporządzonego do wniosku Wykonawcy z dnia 18.08.2023 r., zmieniającego zapisy § 3 w pkt. 1 wskazanej umowy, określającego ostatecznie termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 15.09.2022 r.

Zespół kontrolny stwierdza, iż wprowadzone zmiany są zgodne z Art. 451, ust. 1, pkt 3 oraz Art. 455, ust. 1, pkt. 1 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710).

Protokół odbioru końcowego zatwierdzony w dniu 03.10.2023 r., dokumentuje wykonanie przedmiotu umowy zgodnie z zapisami umowy oraz w/w aneksami i stanowi dowód nr 3.

W/w postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego wraz z aneksami było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w trakcie realizacji projektu w dniu 03.11.2023 roku.

4. Niniejszą kontrolą objęte zostało postępowanie przeprowadzone na podstawie ustawy z dnia 11 września 2019r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w trybie przetargu nieograniczonego o którym mowa w art. 132-139 ustawy Pzp z zastosowaniem procedury, o której mowa w art. 139 ustawy Pzp. Przedmiotem postępowania była dostawa i montaż instalacji OZE – Etap

III w ramach zadania pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”.

Postępowanie zostało wszczęte przez Beneficjenta w dniu 14.07.2023 r. poprzez przesłanie ogłoszenia Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 19.07.2023 r. pod numerem 2023/S 137 - 436859.

W odpowiedzi na opublikowane ogłoszenie o zamówieniu wpłynęło pięć ofert. Następnym rozstrzygnięciem ww. postępowania było zawarcie w dniu 06.10.2023 r. umowy nr ZP.271.10.2023.47.2023.KB pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą firmą: „AMPERSOL” Sp. z o.o. z siedzibą w Korczynie, ul. Spółdzielcza 4, wartość udzielonego zamówienia wynosiła 354 920,00 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy został ustalony na 35 dni od zawarcia umowy tj.: do dnia 10 listopada 2023 r. Przedmiot umowy został wykonany w terminie, co potwierdza protokół odbioru końcowego sporządzony w dniach od 22.11.2023 do 27.11.2023 r. co stanowi dowód nr 4.

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

Lista sprawdzająca stanowi dowód nr 5 do niniejszej informacji pokontrolnej.

- Beneficjent przeprowadził postępowanie na zasadzie zaproszenia do składania ofert cenowych dotyczących opracowania projektu graficznego, wykonania i montażu tablicy informacyjnej. Szacunkowa wartość zamówienia 3 000,00 zł. Powyższe postępowanie podlega weryfikacji przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju przed zatwierdzeniem wniosku o płatność.

### **Ad. 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:

- Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.01.00-26-0006/17 dokonał montażu instalacji OZE: kolektory słoneczne w ilości 39 szt. oraz instalacje fotowoltaiczne w ilości 218 szt. na obiektach mieszkańców Gminy Bieliny.

Dokumentacja odbiorowa wraz ze szczegółowym wykazem zamontowanych instalacji OZE stanowi dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.



2. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z projektem zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych OT. Ewidencja środków trwałych wraz z dokumentami przyjęcia środków trwałych stanowi dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.
3. Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.
4. 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.

W II etapie dokonano oględzin zamontowanych instalacji OZE: kolektory słoneczne oraz instalacje fotowoltaiczne w ramach projektu pn.: „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ 2014-2020 i uczestniczącej w oględzinach przedstawicielki Beneficjenta wraz z dokumentacją fotograficzną stanowią dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

#### **Ad. 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;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 39 szt.** Wartość docelowa wskaźnika wynosi 39 szt.
- 5) Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 218 szt.** Wartość docelowa wskaźnika wynosi 218 szt.

Dokumentacja potwierdzająca realizację wskaźników produktu stanowi dowód nr 9 do Informacji Pokontrolnej.

#### **Wskaźniki rezultatu:**

- 1) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 0,191 [MWt]**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 0,19 [MWt];
- 2) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] – **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1,074 [MWe]**. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 1,05 [MWe];

Dokumenty potwierdzające realizację w/w wskaźników rezultatu stanowią dowód nr 10.

- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 5) Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 103,10 [MWht/rok];
- 6) Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 1 038,00 [MWhe/rok];
- 7) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosiła 849,12 tony równoważnika CO<sub>2</sub>;
- 8) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach(innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika.

#### **Ad. 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.03.01.00-26-0006/17 pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

## **Ad. 6 Wdrożenie zaleceń pokontrolnych**

Zespół Kontrolny stwierdził, iż dokonano stosownego pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych na wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0006/17-001.

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

### **Ustalenia o wysokim stopniu istotności:**

Zespół kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:

- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWh/rok],
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWe/rok],
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34).

W związku z tym, 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 2022r. 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 listopada 2024 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od ich realizacji dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.01.00-26-0006/17 pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny” 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.03.01.00-26-0006/17 pn. „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny”.
2. Stwierdzono zamontowanie instalacji OZE (kolektory słoneczne, instalacje fotowoltaiczne) na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu w zakresie zawartym we wniosku o dofinansowanie.
3. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych w ramach projektu, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 nie stwierdziła naruszeń przepisów „ustawy Pzp”, z zastrzeżeniem co do postępowania opisanego Ad 2 pkt 1.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki produktu oraz dwa wskaźniki rezultatu. Natomiast niżej wymienione wskaźniki rezultatu do dnia kontroli końcowej projektu nie zostały osiągnięte:
  - Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok],
  - Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok],
  - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34).
5. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Sandomierza”, oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
6. 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.03.01.00-26-0006/17 „Montaż instalacji OZE w ramach projektów parasolowych na terenie gminy Bieliny” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 11 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 13 stron. Natomiast 11 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest 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.

Jednocześnie IZ RPOWŚ informuje, 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:** Monika Cebulka ....

**IMIĘ I NAZWISKO:** Jakub Sawa ....



**Kontrolowany/a:**

Wójt Gminy Bieliny

Stawomir Kopać

.....  
GMINA BIELINY  
województwo  
świętokrzyskie



## Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: KC-I.432.61.1.2024  
Identyfikator dokumentu: 2490770  
Nazwa dokumentu: INFORMACJA POKONTROLNA KOŃCOWA  
BIELINY.DOCX  
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: 0225d9e30d43595adf43b25556c7b972da084506  
ca2d5951a0c416c993b234c9  
Wydrukował(a): Monika Cebulska KC-I  
Data wydruku: 2024-03-25 08:10:06

