

- do zwrotu

KC-I.432.142.1.2024

Kielce, dn. 26.04.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 10/N/XII/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.12.01.00-26-0036/20 pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”, realizowanego w ramach Działania 12.1. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – REACT-EU, XII Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Koprzywnicy w dniu 25.03.2024 r. oraz na dostarczonych do dnia 23.04.2024 r. dokumentach.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Koprzywnica

Ul. 11 Listopada 88

27-660 Koprzywnica

Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Aleksandra Klubińska – Burmistrz

Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

2. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

XII Oś priorytetowa

Numer i nazwa Działania:

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

Nazwa realizowanego projektu:

„Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”,

3. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu –05.10.2022 r.
- zakończenie realizacji projektu –15.12.2023r.

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.12.01.00-26-0036/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW. 12.01.00-26-0036/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”,

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 10/N/XII/RPO/2024 wydanego w dniu 13.03.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

- Paulina Turczanik – Podinspektor (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Krzysztof Wojteczek – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

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

- Pani Aleksandra Klubińska – Burmistrz

Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Aleksandra Klubińska – Burmistrz złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczyła i udostępniła kontrolującą całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW. 12.01.00-26-

0036/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”,

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 05.10.2020 do dnia 25.03.2024 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 12.01.00-26-0036/20 „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica” z zastrzeżeniami szczegółowo opisanymi w Adn.2 niniejszej informacji pokontrolnej.

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr 12.01.00-26-0036/20, Zespół kontrolujący ustalił co następuje:

Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził następujące postępowania:

- Beneficjent przeprowadził zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w sekcji 6.5.2 pkt. 1 lit. a) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 postępowanie o udzielenie zamówienia, które zostało wszczęte w dniu 17.09.2020 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej

www.bazakonkurencyjności.gov.pl pod numerem 2020-4836-6083. *Przedmiotem postępowania było opracowanie dokumentacji technicznej i aplikacyjnej.* Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 05.11.2020. r. Umowy nr 344/2020 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą, tj. firmą Project ENERGY Sp. z o. o z siedzibą Al. Tadeusza Kościuszki 80/82, 90-437 Łódź na kwotę 118 080,00zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy został określony a)Opracowanie dokumentacji technicznej w terminie umożliwiającym skuteczne złożenie wniosku o dofinansowanie, nie później niż 3 miesiące od dnia podpisania umowy, b) opracowanie dokumentacji aplikacyjnej w terminie umożliwiającym złożenie wniosków o dofinansowanie zgodnie z terminem naboru wniosków. Przedmiot umowy został zrealizowany w dniu 9.11.2020 co potwierdza protokół zdawczo-odbiorczy.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono

1.Naruszenie zapisów wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Funduszu Społecznego oraz Spójności na lata 2014-2020 z dnia 22 sierpnia 2019 r.(sekcja 6.5.2 pkt 10) ponieważ upublicznienie zapytania ofertowego nastąpiło 17.09.2020 a termin składania ofert wyznaczono na 24.09.2020 godz: 12:00. Termin składania ofert został skrócony o 12 godzin.

2. Naruszenie zapisów wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Funduszu Społecznego oraz Spójności na lata 2014-2020 z 22.08.2019 r.(sekcja 6.5.2 pkt 8) ograniczających konkurencyjność warunków udziału w postepowaniu , poprzez postawienie wymogu w Zaproszeniu do złożenia oferty będącego załącznikiem do ogłoszenia nr 2020-4836-6083, dot. warunków udziału w postepowaniu: warunek zostanie spełniony, jeżeli wykonawca wykaże, że wykonał minimum 4 usługi polegające na kompleksowej dokumentacji technicznej oraz aplikacyjnej obejmujące termomodernizację obiektów użyteczności publicznej z Regionalnego Programu Operacyjnego, w tym min. 2 usługi z Regionalnego Programu Operacyjnego woj. Świętokrzyskiego . Warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania, określone są w sposób ograniczających konkurencyjność i równe traktowanie wykonawców. Opis taki nie może zawierać odniesienia do doświadczenia w danym regionie, gdyż może to prowadzić do uprzywilejowania lub wyeliminowania niektórych wykonawców. Opis spełniania warunków udziału w postepowaniu powinien umożliwić wykonawcom jednakowy i równy dostęp do zamówienia i nie może powodować nieuzasadnionych przeszkód w ubieganiu się o udzielenie zamówienia. Biorąc pod uwagę powyższe uznać należy, że postawienie w/w warunku stanowiło naruszenie zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

Dowód nr stanowi lista sprawdzająca przedmiotowe zamówienie.

- Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził w trybie określonym w art. 275 pkt 1, ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019), postępowanie: udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 13.06.2022 r., poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00207062. Zamówienie dotyczyło „Świadczenie usługi inwestora zastępczego w ramach realizacji inwestycji pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”. Na podstawie sporządzonego protokołu z przeprowadzonego postępowania efektem rozstrzygnięcia było: podpisanie w dniu 06.07.2022r. Umowy nr 54/ZP/2022 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą Project Energy Sp. z o. o , z siedzibą w Łodzi przy Al. Kościuszki 80/82 na kwotę 239 850,00 zł brutto. W dniu 01.08.2023r został zawarty Aneks nr 1 do umowy nr 54/ZP/2022 dotyczący pełnienia nadzoru inwestorskiego nad robotami dodatkowymi w terminie do 31.10.2023 r. Aneksem zwiększono wynagrodzenie Wykonawcy o 12 300,00zł brutto. Wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. art. 455 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019)r. Przedmiot umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z zapytania ofertowego, co znajduje potwierdzenie w protokole odbioru końcowego z dnia 13.12.2023 r.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.

Dowód nr 3 stanowi lista sprawdzająca przedmiotowe zamówienie.

- o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 01.12.2022 r., poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00470041/01. Zamówienie dotyczyło „Wykonanie prac projektowych oraz robót budowlanych w ramach realizacji pn. „ Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”. Zamówienie zostało podzielone na 3 części Na podstawie sporządzonego protokołu z przeprowadzonego postępowania efektem rozstrzygnięcia było :
- zadanie 1 – *Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Koprzywnicy przy ul. Szkolnej 9, 27-660 Koprzywnica.* Podpisanie w dniu 15.03 2023 r Umowy nr 11/ZP/2023na pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą Wik Wero Mazur Grażyna, ul. Kozia 2, 25-514 Kielce na kwotę 3 000 000 zł brutto. W dniu 12.06.2023r został zawarty Aneks nr 1 do umowy nr 11/ZP/2023 wynikający z konieczności zlecenia

Wykonawcy robót dodatkowych zwiększających wynagrodzenie wykonawcy do 3 293 601,00 zł brutto oraz koniecznością wydłużenia terminu do 15.09.2023. Wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. 455 ust 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2022.1710 t.j z późn.zm) . Przedmiot umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z zapytania ofertowego, co znajduje potwierdzenie w protokołach odbioru końcowego z dnia 27.09.2023.12.2023r.

Zadanie nr 2 : *Poprawa efektywności energetycznej budynku urzędu miasta i Gminy w Koprzywnicy, ul. 11 Listopada 88, 27-660 Koprzywnica* – zostało unieważnione na podstawie art. 253 ust 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych tj. Zamawiający unieważnia postępowanie , jeżeli cena lub koszt najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie.

Zadanie nr 3 : *Poprawa efektywności energetycznej Budynku Ochotniczej Straży pożarnej w Krzcinie* - W dniu 20.03.2023 r została podpisana Umowa nr 12/ZP/2023 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą Firma Remontowa Stenbud Piotr Stępień , Wiązownica Duża 235,28-200 Staszów , na kwotę 575 000,00 zł brutto. W dniu 15.06.2023r został zawarty Aneks nr 1 do umowy nr 12/ZP/2023 wynikający z konieczności zlecenia Wykonawcy robót dodatkowych i wydłużeniem terminu realizacji inwestycji do 31.08.2023r. Wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. 455 ust 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2022.1710 t.j z późn.zm). Przedmiot umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z zapytania ofertowego, co znajduje potwierdzenie w protokołach odbioru końcowego z dnia 20.09.09.2023.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.

Dowód nr 4 stanowi lista sprawdzająca przedmiotowe postępowanie.

- o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 24.02.2023 r., poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2023/BZP 00108939. Zamówienie dotyczyło „Wykonanie prac projektowych oraz robót budowlanych w ramach realizacji inwestycji pn. „ Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”- *Poprawa efektywności energetycznej budynku urzędu miasta i gminy w Koprzywnicy, przy ul. 11 Listopada 88, 27-660 Koprzywnica*. Na podstawie sporządzonego protokołu z przeprowadzonego postępowania efektem rozstrzygnięcia było: podpisanie w dniu 12.04.2023r. Umowy nr 19/ZP/2023 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą Complido Michał Dziubek, ul. Walerego Przyborowskiego 91,

25-351 Kielce na kwotę 1 899 500,00 zł brutto. W dniu 28.08.2023r został zawarty Aneks nr 1 do umowy nr 19/ZP/2023 wynikający z konieczności zlecenia Wykonawcy robót dodatkowych i wydłużeniem terminu realizacji inwestycji do 30.09.2023r. Wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. 455 ust 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych(Dz.U.2022.1710 t.j z późn.zm). Przedmiot umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z zapytania ofertowego, co znajduje potwierdzenie w protokołach odbioru końcowego z dnia 17.10.2023.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.

Dowód nr 5 stanowi lista sprawdzająca przedmiotowe postępowanie.

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 kontrolny stwierdził zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

W drugim etapie dokonano oględzin zrealizowanych inwestycji w ramach projektu pn. „ Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica”.

W ramach przedmiotowego projektu przeprowadzono termomodernizację trzech budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Koprzywnica: Budynek Urzędu Miasta i Gminy Koprzywnica, Budynek Ochotniczej Straży Pożarnej w Krzcinie, Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Koprzywnicy.

Protokół z oględzin i dokumentacja fotograficzna stanowią dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Ewidencja środków trwałych i OT stanowią dowód nr 7 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Ponadto Zespół Kontrolny 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.

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:

- 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.]-wartość docelowa wynosi 3,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 3,00
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]- wartość docelowa wynosi 3,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 3,00,
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]- nie zakładano realizacji wskaźnika,
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²]. Wartość docelowa wynosi 4 263,94 - wskaźnik wykonano na poziomie 4 263,94 m²,
Dokumentacja otrzymana od Beneficjenta potwierdzająca realizację powyższych wskaźników stanowi dowód nr 8.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - wartość docelowa 1 624,36 – nie osiągnięto wskaźnika;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa 106,93 -nie osiągnięto wskaźnika;
- 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] (CI 34) tony równoważnika CO₂ - wartość docelowa 182,23 – nie osiągnięto wskaźnika;
- 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] – wartość docelowa 817 130,00 - nie osiągnięto wskaźnika;
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - wartość docelowa 2 179,62 – nie osiągnięto wskaźnika,

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.12.01.02.00-26-0036/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

1.Ustalenie o wysokiej istotności:

I

- W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania *na opracowanie dokumentacji technicznej i aplikacyjnej* z dnia 17.09.2020 ustalono, że doszło do naruszenia zapisów wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Funduszu Społecznego oraz Spójności na lata 2014-2020 z dnia 22 sierpnia 2019 r.(sekcja 6.5.2 pkt 10) a tym samym § 12 ust 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.12.01.02.00-26-0036/20 z tytułu skrócenia terminu składania ofert, co stanowi naruszenie sekcji 6.5.2 pkt 10 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego , Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020 z dnia 22.08.2019r.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 na podstawie art. 143 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt. 8 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2020r.818 j.t.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków

poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U.2018r.971) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych wg poniższego wzoru:

$$W_p = W\% \times W_{kw} = 5\% \times 58\,425,00 \text{ zł} = 2\,921,25 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące :

W_p -wartość pomniejszenia,

W_{kw} - wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowanych dla danego zamówienia,

$W\%$ - stawka procentowa wskazana w pkt 5 do Załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016r. (Dz.U. 2018 poz. 971) pn. Stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych z uwzględnieniem Załącznika do Decyzji Komisji z dnia 14 maja 2019r. (C(2019) 3452) ustanawiającej wytyczne dotyczące określenia korekt finansowych w odniesieniu do wydatków finansowanych przez Unię w przypadku nieprzestrzegania obowiązujących przepisów dotyczących zamówień publicznych z tytułu nieuprawnionego skrócenia terminu składania ofert, która została ustalona w wysokości 5% w związku z faktem, że termin na składanie ofert został skrócony o 12 godzin , czyli 7,14 % wymaganego terminu.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 informuję, iż kwota pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowanych w projekcie wynosi 2 921,25 zł

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 85% poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków z tytułu wyżej wymienionego naruszenia wynosi :

$$2\,921,25 \times 85\% = 2\,483,06 \text{ zł}$$

W związku z powyższym, IZ RPOWŚ uznała wydatek niekwalifikowany kwotę w wysokości 2 921,25 zł, w tym kwota dofinansowania 2 483,06 zł

- W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na opracowanie dokumentacji technicznej i aplikacyjnej z dnia 17.09.2020 ustalono, że doszło do naruszenia zapisów wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Funduszu Społecznego oraz Spójności na lata 2014-2020 z dnia 22 sierpnia 2019 r. (sekcja 6.5.2 pkt 8) a tym samym § 12 ust 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.12.01.02.00-26-0036/20 z tytułu postawienia przez Zamawiającego ograniczających warunków udziału w postępowaniu poprzez określenie warunków udziału zostanie spełniony , jeżeli wykonawca wykaże , że wykonał minimum 4 usługi polegające na kompleksowej dokumentacji technicznej oraz aplikacyjnej obejmujące termomodernizację obiektów użyteczności publicznej z Regionalnego Programu Operacyjnego , w tym min. 2 usługi z Regionalnego

Programu Operacyjnego woj. Świętokrzyskiego. Warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania, nie zapewniają zachowania zasad uczciwej konkurencji.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 na podstawie art. 143 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt. 8 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2020r.818 j.t.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U.2018r.971) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych wg poniższego wzoru:

$$WP- W\% \times Wkw = 25\% \times 58\,425,00 \text{ zł} = 14\,606,25 \text{ zł}$$

Gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące :

Wp-wartość pomniejszenia,

Wkw- wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowanych dla danego zamówienia,

W%- stawka procentowa wskazana w pkt 10 do Załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016r. (Dz.U. 2018 poz. 971) pn. Stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych z uwzględnieniem Załącznika do Decyzji Komisji z dnia 14 maja 2019r. (C(2019) 3452) ustanawiającej wytyczne dotyczące określenia korekt finansowych w odniesieniu do wydatków finansowanych przez Unię w przypadku nieprzestrzegania obowiązujących przepisów dotyczących zamówień publicznych

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 85% poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków z tytułu wyżej wymienionego naruszenia wynosi :

$$14\,606,25 \times 85\% = 12\,415,31 \text{ zł}$$

W związku z powyższym, IZ RPOWŚ uznała wydatek niekwalifikowany kwotę w łącznej wysokości 14 606,25 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 12 415,31 zł

W związku ze stwierdzeniem w przedmiotowym postępowaniu dwóch naruszeń oraz faktem, iż w przypadku stwierdzenia więcej niż jednego przepisów w ramach jednego postępowania o udzielanie zamówienia publicznego należy zastosować jedno pomniejszenie wydatków kwalifikowanych o największej wartości, pomniejszenie wydatków kwalifikowanych z tytułu opisanych powyżej naruszeń ustala się na kwotę 14 606,25 zł w tym kwota dofinansowania 12 415,31 zł

II.

Zespół Kontrolujący stwierdził ponadto, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu pn:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]
3. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34)
tony równoważnika CO₂
4. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok]
5. 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 15 grudnia 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 oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu RPSW.12.01.00-26-0036/20 pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica” stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie, z zastrzeżeniami szczegółowo opisanymi a Adn.2 niniejszej informacji pokontrolnej.
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu stwierdzono nieprawidłowości opisane w Adn.2 niniejszej informacji pokontrolnej.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie RPSW.12.01.00-26-0036/20 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 sformułowała rekomendacje i zalecenia pokontrolne szczegółowo opisane w Rozdziale V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.12.01.00-26-0036/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Koprzywnica” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 9 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 14 stron a także 9 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: Paulina Turczanik

IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Wojteczek.....

Kontrolowany/a:



Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu:	KC-I.432.142.1.2024
Identyfikator dokumentu:	2543585
Nazwa dokumentu:	INFORMACJA POKONTROLNA.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu:	ec0d67c78f26b7565b8e7da1c074735db8c3fa7ff170 9d9517db4f52207a2b15

Wydrukował(a): Paulina Turczanik KC-I

Data wydruku: 2024-04-26 14:45:34



