

„do zwrotu”

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji

Wpłynęło dnia 04.04.2024 r.
Nr pisma 10.941.1.2024
Podpis [redacted]

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
ul. IX Wieków Kielce 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 277-15-00



KC-I.432.79.1.2024

Kielce, dnia 22.03.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 21/N/III/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0057/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie”, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym” 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia”, przeprowadzone: w miejscu realizacji projektu, w dniu: 20.02.2024 r. oraz na dokumentach przedłożonych do tut. Urzędu w dniu 22.03.2024r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

MIASTO I GMINA PIEKOSZÓW

Częstochowska 66A

26-065 Piekoszów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Zbigniew Piątek – Burmistrz Miasta i Gminy Piekoszów

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 budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.10.2020 r.
- zakończenie realizacji – 15.12.2023 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 (t.j. Dz.U z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy nr RPSW.03.03.00-26-0057/20-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0057/20 pn.: „*Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie*”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 06.02.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji UMWŚ, o numerze **21/N/III/RPO/2024**:

- główny specjalista – Anna Zapała-Śledź (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- główny specjalista – Monika Cebulska (*członek zespołu*).

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

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

- Monika Krzeszowska -Guz – Starszy Specjalista d/d pozyskiwania środków unijnych
- Ewa Wawrzeńczyk- Starszy Inspektor ds. przygotowania i realizacji inwestycji

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Zbigniew Piątek – Burmistrz Miasta i Gminy Piekoszów złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „*Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie*”.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych.

- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.10.2020 r. do dnia 20.02.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta w toku kontroli oraz dokumentacji zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie SL 2014, związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0057/20 pn. *„Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie”*.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Na podstawie dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, którego celem był wybór wykonawcy dla zadania *„Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”*. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 28.02.2023r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na Biuletynie Zamówień Publicznych - nr ogłoszenia 2023/BZP 00114843. Następnym rozstrzygnięciem w/w postępowania było zawarcie pomiędzy Zamawiającym – Miastem i Gminą Piekoszów a Wykonawcą – GLOBALTERM SP. Z O.O. w dniu 08.05.2023r. umowy nr CRU.78.2023.EW. Wartość udzielonego zamówienia – 3 000 000,75 zł brutto.

Zgodnie z treścią protokołu przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie w niej wskazanym.

Do ww. umowy podpisano w dniu:

1. Aneks nr 1/2023 do Umowy CRU.78.2023.IRO z dnia 08.05.2023 zmieniający termin wykonania i zakres umowy. Wprowadzona w/w aneksem zmiana jest zgodna z art. 455 ust. 1 pkt 1 Pzp.;
2. Aneks nr 2/2023 do Umowy CRU.78.2023.IRO z dnia 08.05.2023 zmieniający termin wykonania i zakres umowy. Wprowadzona w/w aneksem zmiana jest zgodna z art. 455 ust. 1 pkt 1 Pzp.;

W wyniku weryfikacji w/w postępowania oraz umowy kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania stanowi dowód nr 2 do niniejszej informacji pokontrolnej.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

W pierwszym etapie kontroli przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej. Z treści przedłożonych dokumentów wynika, iż realizacja projektu w zakresie rzeczowym była przeprowadzona w sposób zgodny z wnioskiem aplikacyjnym i umową o dofinansowanie projektu.

Dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu, w szczególności odrębna ewidencja prowadzona dla celów projektu (*Rejestr analityczny przedmiotów przyjętych do ewidencji*), protokół odbioru końcowego zakupionego wyposażenia stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

II. W drugim etapie kontroli dokonano oględzin wykonanych robót i zakupionego wyposażenia. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta (dowód nr 4) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 5).

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.

Ad. 4 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 nr RPSW.03.03.00-26-0057/20-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0057/20 pn.: „*Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie*”.

Ad. 5 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 gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
2. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
3. Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowej [osoby]- nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
4. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]- nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]- wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1szt. Wskaźnik zrealizowano, tj. wybudowano 1jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE;
7. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]- wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1szt. Wskaźnik zrealizowano, tj. zmodernizowano energetycznie 1 budynek.
8. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]- wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1szt. Wskaźnik zrealizowano, tj. zmodernizowano energetycznie 1 źródło ciepła.
9. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2]- wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 10 309,10 m2. Wskaźnik zrealizowano, tj. powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji wynosi 10 309,10 m2.

Wskaźniki rezultatu:

1. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
2. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
3. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] 9CI 34)- wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 424,37 tony równoważnika CO₂. Nie zrealizowano wskaźnika;
4. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;

5. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI8) [EPC]- nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
6. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 2 062,41 GJ/rok. Nie zrealizowano wskaźnika;
7. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 59,75 MWh/rok. Nie zrealizowano wskaźnika;
8. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 2 379,09 GJ/rok. Nie zrealizowano wskaźnika;
9. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32)- wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 894 076,00 kWh/rok. Nie zrealizowano wskaźnika;

Dokumenty potwierdzające poziom realizacji wskaźników stanowią dowód nr 5 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował do zakładanych poziomów następujących wskaźników rezultatu:

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] 9CI 34)
- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32)
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/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 21.12.2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu 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 wskaźników rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady w okresie 14 m-cy od zakończenia realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca zrealizowanie i udokumentowanie ww. wskaźników nie później niż w terminie do dnia 15 grudnia 2024 r.

Dokumentację potwierdzającą realizację zaleceń pokontrolnych należy dostarczyć w terminie **14 dni** od ich zrealizowania do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, bud. „AQUA”, 4p.

Niewykonanie zalecenia we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0057/20-00 projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie” 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.03.03.00-26-0057/20 pn. „*Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie*”.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonym w ramach projektu postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0057/20 pn. „*Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie*”.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował zakładane wskaźniki produktu.
5. Beneficjent nie zrealizował zakładanych wskaźników rezultatu.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu RPSW.03.03.00-26-0057/20 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Piekoszowie” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Certyfikacji i Kontroli w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, 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: Anna Zapła-Śledź.....

IMIĘ I NAZWISKO: Monika Cebula



Kontrolowany/a:

.....
.....
.....

MIASTO I GMINA PIEKOSZÓW
26-065 Piekoszów, ul. Częstochowska 66a
woj. świętokrzyskie
tel. 41-300-44-00, fax 41-300-44-60
NIP 959-14-78-926 Regon 291010599

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu:	KC-I.432.79.1.2024
Identyfikator dokumentu:	2490676
Nazwa dokumentu:	INFORMACJA POKONTROLNA.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu:	c2273eb723f9c2850cb7e54923073313b6d98972 2f1393322c73f2294159cd18

Wydrukował(a): Anna Zapala-Śledź KC-I

Data wydruku: 2024-03-22 14:33:27

