

Ad



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
Al. IX Wieków 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 04

KC-I.432.60.1.2023

Kielce, dn. 22.03.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 11/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniach **20-21.02.2023 r.**

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

GMINA NOWA SŁUPIA
ul. Rynek 15
26-006 Nowa Słupia

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Andrzej Gąsior - Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia

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”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Rzeczpospolita
Polska



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.01.2020 r.
- zakończenie realizacji – 31.12.2022 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 t.j.) oraz § 14 Umowy z dnia 27.11.2019 r. nr RPSW.03.03.00-26-0070/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 20.01.2023 r. przez p.o. Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Pana Dariusza Kowalskiego, o numerze 6/N/III/RPO/2023:

- 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 udzielał Pan Paweł Wróblewski - Podinspektor ds. Budownictwa w Urzędzie Miasta i Gminy w Nowej Słupii.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Andrzej Gąsior - Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniach 20-21.02.2023 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap” - dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 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,
- 6) Inne niezbędne punkty.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 27.11.2019 do dnia 21.02.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap” stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap”.

Ad.2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził cztery postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 39 ustawy PZP, na wykonanie modernizacji systemu oświetlenia ulicznego na terenie gminy Nowa Słupia.

1. Postępowanie wszczęte w dniu 25.02.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 516254-N-2020. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu 12.05.2020 r. umowy nr 86/2020 pomiędzy Beneficjentem a firmą GM STARBUD SP. Z O.O. na kwotę 1 801 950,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Dodatkowo stwierdzono, że do umowy nr 86/2020 podpisano w dniu 28.10.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.

Postępowanie oraz powyższy aneks był przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 14-18.12.2020 roku. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Postępowanie wszczęte w dniu 25.03.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 526645-N-2020. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu 12.05.2020 r. umowy nr 87/2020 pomiędzy Beneficjentem a firmą PZ-BUDOWA PATRYCJA ŻYŁA na kwotę 478 470,00 zł brutto.

Postępowanie było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 14-18.12.2020 roku. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

3. Postępowanie wszczęte w dniu 05.05.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 536823-N-2020. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu 17.06.2020 r. umowy nr 121/2020 pomiędzy Beneficjentem a firmą ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY IZOL-BUD DARIUSZ DOMASKO na kwotę 1 384 922,80 zł brutto.

Postępowanie oraz powyższy aneks był przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 14-18.12.2020 roku. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

4. Postępowanie wszczęte w dniu 20.04.2021 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2021/BZP 00036031. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu:

- 15.06.2021 r. umowy nr 122/21 pomiędzy Beneficjentem a firmą ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY IZOLBUD DARIUSZ DOMASKO na kwotę 1 397 212,96 zł brutto.

Dodatkowo stwierdzono, że do umowy nr 122/2021 podpisano w dniu 25.10.2021 r. Aneks nr 1 zmieniający zakres robót.

- 15.06.2021 r. umowy nr 121/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą ZAKŁAD REMONTOWO BUDOWLANY IZOLBUD DARIUSZ DOMASKO na kwotę 1 577 506,32 zł brutto.

Dodatkowo stwierdzono, że do umowy nr 121/2021 podpisano w dniu 25.10.2021 r. Aneks nr 1 zmieniający zakres robót.

- 15.06.2021 r. umowy nr 120/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą

05.11.2021 r. Aneks nr 1 zmieniający zakres robót.

- 15.06.2021 r. umowy nr 119/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą PJM INVEST SP. Z O.O. SP. K. na kwotę 1 615 482,00zł brutto.

Dodatkowo stwierdzono, że do umowy nr 119/2021 podpisano w dniu 03.03.2022 r. Aneks nr 1 zmieniający zakres robót.

Postępowanie oraz powyższe aneksy były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 31.01.2022 r.-08.03.2022 roku oraz w dniach 06-10.06.2022 r. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Ponadto Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie 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 z dnia 22.08.2019 r. oznaczone nr 1242054, które zostało wszczęte w dniu 09.04.2020 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej www.bazakonkurencyjności.gov.pl a jego przedmiotem była usługa pełnienie nadzoru inwestorskiego. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie umowy nr 88/2020 w dniu 14.05.2020 r. pomiędzy Zamawiającym a firmą CANEA INŻYNIERIA I KOMPUTERY ARTUR POLAKOWSKI. Wartość udzielonego wynagrodzenia: 15 278,81zł brutto. Dodatkowo stwierdzono, że do umowy nr 88/2020 podpisano

- w dniu 23.06.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.
- w dniu 28.10.2020 r. Aneks nr 2 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.
- w dniu 30.11.2020 r. Aneks nr 3 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.
- w dniu 15.06.2021 r. Aneks nr 4 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.

Postępowanie oraz powyższe aneksy były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 12-16.07.2021 oraz w dniach 06-10.06.2022 r. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

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.

W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin budynków poddanych termomodernizacji w ramach projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap”. Powyższe wydatki na ww. budynki zostały wpisane do ewidencji środków trwałych, która stanowi dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej. Amortyzacja środków trwałych zakupionych w ramach projektu została ujęta w sposób prawidłowy.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej.

Zespół Kontrolny potwierdza, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń Departamentu Inwestycji i Rozwoju 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 projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

Ad. 5

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym

Wskaźniki produktu:

1. Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI31)- 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 cyfrowych [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 cieplnej z OZE [szt.] wskaźnik zrealizowano na poziomie 100% tj. wybudowano siedem jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE;
7. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] wskaźnik zrealizowano na poziomie 100% tj. wybudowano siedem jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE;
8. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]- wskaźnik zrealizowano na poziomie 100% tj. zmodernizowano energetycznie siedem budynków;
9. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]- wskaźnik zrealizowano na poziomie 100% tj. zmodernizowano 7 źródeł ciepła;
10. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²]- - wskaźnik zrealizowano na poziomie 100% tj. poddano termomodernizacji 7 048,25 m² powierzchni użytkowej budynków;

Wskaźniki rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;
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. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;

6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
7. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany.
8. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany.

Dokumenty potwierdzające poziom realizacji wskaźników stanowią dowód nr 4 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

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.:

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

W związku z powyższym, 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,

do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Regionalnego Programu Operacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce bud. „AQUA” dokumenty, z których będzie wynikał stopień ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.03.03.00-26-0070/17-00 o dofinansowanie projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap” 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.03.03.00-26-0070/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych w ramach projektu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono ustalenia szczegółowo opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – Gmina Nowa Słupia - II etap” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował następujących kluczowych wskaźników rezultatu: Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok], Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok], Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34), Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok], Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].
5. IZ RPOŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/17 pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej –

Gmina Nowa Słupia - II etap”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 10 stron. Natomiast 5 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce bud. „AQUA”. 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 Cebulka

..... 

Kontrolowany/a:

.....