



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.28.1.2023

Kielce, dn. 23.02.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 6/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0005/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”, realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, 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 dniu 27.01.2023 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 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.06.2019 r.



- zakończenie realizacji – 30.12.2022 r.

7. Institucja 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 i 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 01.07.2020 r. nr RPSW.03.04.00-26-0005/18-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0005/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”.

9. Osoby przeprowadzające kontrole:

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 Zapala-Śledź (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Robert Gmyr (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Katarzyna Głowacka - Stanowisko ds. realizacji zamówień publicznych w Urzędzie Miasta i Gminy w Nowej Słupii.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Andrzej Gasior - Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 27.01.2023 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.04.00-26-0005/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia” - 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 dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 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 01.06.2019 r. do dnia 27.01.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0005/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0005/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”.

Ad.2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 39 ustawy PZP, na wykonanie modernizacji systemu oświetlenia ulicznego na terenie gminy Nowa Słupia. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 30.09.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 591070-N-2020. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu 08.01.2021 r. umowy nr 6/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą DP SYSTEM Sp z o.o. na kwotę 3 275 556,99 zł brutto.

Postępowanie to było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 06-28.12.2021 roku.

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

Dodatkowo stwierdzono, że do umowy nr 6/2021 podpisano w dniu:

- 27.04.2022 r. Aneks nr 1 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.

Powyższy aneks był przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 20.06.2022 r.–06.07.2022 r.

W wyniku weryfikacji powyższego aneksu nie stwierdzono błędów i uchybień.

- 30.09.2022 r. Aneks nr 2 zmieniający termin zakończenia prac budowlanych.

Powyższy aneks był przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniu 05.12.2022.

W wyniku weryfikacji powyższego aneksu nie stwierdzono błędów i uchybień.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

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 zmodernizowanego oświetlenia w ramach projektu pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”. Zmodernizowane oświetlenie zostało wpisane do ewidencji środków trwałych, która stanowi dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej. Amortyzacja środków trwałych zakupionych w ramach projektu została przeprowadzona prawidłowo.

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.03.04.00-26-0005/18 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia” oraz zapisów dokumentu pn.: „Podrecznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

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 obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
2. Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
3. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnością - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
4. Liczba zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego - wskaźnik zrealizowano w 100%, tj. zmodernizowano 1808 szt. źródeł oświetlenia ulicznego.

Wskaźniki rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 560,14 MWh/rok;
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. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 451,78 tony równoważnika CO₂;
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
7. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;

Dokumenty potwierdzające poziom realizacji wskaźników stanowią dowód nr 5 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 np.:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

W związku z powyższym, 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 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 w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia 30 grudnia 2023 r.

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Regionalnego Programu Operacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Witosa 86, 25-561 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał stopień ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.04.00-26-0005/18-00 o dofinansowanie projektu pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia” 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.03.04.00-26-0005/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”.
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.03.04.00-26-0005/18 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia” 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:
- a) ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
 - b) szacowany roczny spałek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).
5. Iz RPOŹŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0005/18 o nazwie: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Słupia”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 4 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Witosa 86, 25-561 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 Zapala-Śledź

IMIĘ I NAZWISKO: Robert Gmyr

Kontrolowany/a:

.....