

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

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

KC-I.432.106.1.2023

Kielce 30.05.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 18/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniach od 11.04. do 12.04.2023 r. oraz na dostarczonej przez Beneficjenta dokumentacji do dnia 15.05.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Skarżysko-Kamienna
ul. Sikorskiego 18
26-110 Skarżysko-Kamienna

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Konrad Krönig – Prezydent Skarżyska-Kamiennej

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:

„Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”

6. Okres realizacji projektu:

rozpoczęcie realizacji – 23.04.2018 r.

zakończenie realizacji – 31.01.2023 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 j.t z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 18/N/III/RPO/2023, wydanego w dniu 31.03.2023 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego pełniącego obowiązki Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

- Główny Specjalista – Aneta Serweta (*kierownik zespołu kontrolnego*);

- Główny Specjalista – Anna Zapała-Śledź (*członek zespołu*),

- Główny Specjalista – Agnieszka Piwnik-Piecyk (*członek zespołu*).

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

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

- Pani Monika Kocia – Naczelnik Wydziału Rozwoju i Planowania Przestrzennego

-Pani Monika Gruszczyńska – Inspektor w Wydziale Rozwoju i Planowania Przestrzennego

11. Oświadczenia Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Krzysztof Myszkowski Zastępca Prezydenta Miasta Skarżysko-Kamienna złożył oświadczenie, że w trakcie czynności





kontrolnych, tj. w dniach od 11.04 – do 12.04.2023 r. dostarczył i udostępnił kontrolującemu całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 pn. „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej” - 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.

Okres czasu objęty kontrolą: od 23.04.2018 r. do 12.04.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 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.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”.

Ad. 2 Przestrzeganie procedur udzielania zamówień publicznych.

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach wydatków kwalifikowalnych w projekcie przeprowadził:

- I. zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, cyt. dalej jako Pzp, dwa postępowania w trybie przetargu nieograniczonego:
 - a) Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla projektu „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii



w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej” zostało wszczęte w dniu 27.03.2019 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 530564-N-2019. Postępowanie podzielono na 5 zadań.

W wyniku przeprowadzonego postępowania w zakresie:

- zadania nr 1 w dniu 06.05.2019 r. zawarto umowę nr 18/2019 z Wykonawcą: BDC Agata Gorzyńska, ul. Wyzwolenia 15, 97-545 Gomunice, na kwotę 10 900,00 zł brutto,
- zadania nr 2 w dniu 06.05.2019 r. zawarto umowę nr 19/2019 z Wykonawcą: BDC Agata Gorzyńska, ul. Wyzwolenia 15, 97-545 Gomunice, na kwotę 13 900,00 zł brutto,
- zadania nr 3 w dniu 06.05.2019 r. zawarto umowę nr 20/2019 z Wykonawcą: BDC Agata Gorzyńska, ul. Wyzwolenia 15, 97-545 Gomunice, na kwotę 11 900,00,00 zł brutto,
- zadania nr 4 w dniu 06.05.2019 r. zawarto umowę nr 21/2019 z Wykonawcą: BDC Agata Gorzyńska, ul. Wyzwolenia 15, 97-545 Gomunice, na kwotę 12 900,00 zł brutto,
- zadania nr 5 w dniu 06.05.2019 r. zawarto umowę nr 22/2019 z Wykonawcą: JN PROJEKT, Joanna Nytko, ul. Szujskiego 23/17, 33-100 Tarnów, na kwotę 27 921,00 zł brutto.

Zamówienie w zakresie:

- zadań nr 1, 3 oraz 4 zostało wykonane w terminie, co potwierdza protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 12.06.2019 r.,
- zadania nr 2 zostało wykonane w terminie, co potwierdza protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 14.06.2019 r.,
- zadania nr 5 zgodnie z protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 25.07.2019 r. zostało wykonane po terminie ustalonym w umowie. Zamawiający zgodnie z § 12 ust. 1 lit. a) umowy naliczył Wykonawcy kary umowne.

Powyższe postępowanie, umowa oraz odbiór było przedmiotem kontroli w dniach od 06.04.2021 r. do 09.04.2021 r. (Informacja Pokontrolna NR KC-I.432.279.1.2021/MG-1 z dnia 06.05.2021 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono naruszenie art. 90 ust. 3 Pzp nie mające wpływu na wynik postępowania.



b) Postępowanie zostało wszczęte 21.12.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem nr 769415-N-2020, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Beneficjenta oraz na stronie internetowej Zamawiającego. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 04.03.2021r. czterech umów:

- Umowa nr 1/2021 zawarta pomiędzy Beneficjentem a firmą Przedsiębiorstwo – Budowlane – Usługowo – Handlowe RAKSO Jacek Gaj z siedzibą w Kielcach, ul. B. Chrobrego 59, 25-607 Kielce na wykonanie robót termomodernizacyjnych na obiekcie Przedszkola Publicznego nr 7, ul. Zielona 27, Skarżysko Kamienna – budynku użyteczności publicznej w Skarżysku -Kamiennej o wartości 599 010,00 zł brutto, została zrealizowana w terminie wynikającym z zawartej umowy, co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 08.10.2021r.
- Umowa nr 2/2021 zawarta pomiędzy Beneficjentem a firmą Przedsiębiorstwo – Budowlane – Usługowo – Handlowe RAKSO Jacek Gaj z siedzibą w Kielcach, ul. B. Chrobrego 59, 25-607 Kielce na wykonanie robót termomodernizacyjnych na obiekcie Szkoły Podstawowej nr 9, ul. Warszawska 54, Skarżysko Kamienna – budynku użyteczności publicznej w Skarżysku -Kamiennej o wartości 766 290, 00 zł brutto, została zrealizowana w terminie wynikającym z zawartej umowy, co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 08.10.2021 r.
- Umowa nr 3/2021 zawarta pomiędzy Beneficjentem a firmą PERFECT Agnieszka Świercz z siedzibą w Kielcach, ul. Bukowa 12/21, 25-542 Kielce na wykonanie robót termomodernizacyjnych na obiekcie Zespołu Placówek Oświatowych, ul. Zwycięzców 13, Skarżysko Kamienna – budynku użyteczności publicznej w Skarżysku –Kamiennej o wartości 1 219 000,00 zł brutto, została zrealizowana w terminie wynikającym z zawartej umowy, co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 07.10.2021r.
- Umowa nr 4/2021 zawarta pomiędzy Beneficjentem a firmą PERFECT Agnieszka Świercz z siedzibą w Kielcach, ul. Bukowa 12/21, 25-542 Kielce na wykonanie robót termomodernizacyjnych na obiekcie Zespołu Szkół Publicznych nr 4, ul. Książęca 149, Skarżysko Kamienna - budynku użyteczności publicznej w Skarżysku –Kamiennej o wartości 719 000,00 zł brutto, została zrealizowana w terminie wynikającym z zawartej umowy, co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 08.10.2021r.



Powyższe postępowanie, umowa oraz odbiór było przedmiotem kontroli w dniach od 31.01.2022 r. do 17.03.2022 r. (Informacja Pokontrolna KC-I.432.197.1.2022/LJ-2 z dnia 17.03.2022 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

- II. zgodnie z ustawą z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019), przeprowadzono jedno postępowanie w trybie określonym w art. 275 pkt 1, które zostało wszczęte w dniu 24.05.2021 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2021/BZP 00062300 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na termomodernizacji budynku Urzędu Miasta w ramach zadania „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 30.08.2021 r. Umowy nr 28/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą „Perfect” Agnieszka Świercz ul. Bukowa 12/21, 25-542 Kielce na kwotę 2 579 000,00 zł.

Powyższe postępowanie oraz umowa było przedmiotem kontroli w dniach od 23.05.2022 r. do 27.05.2022 r. (Informacja Pokontrolna KC-I.432.197.2.2022/PB-3 z dnia 07.07.2022 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Zapisy aneksu nr 1 podpisanego przez strony w dniu 31 maja 2022 r. do umowy nr 28/2021 z dnia 30.08.2021 r. dotyczącego przedłużenia terminu wykonania zadania do dnia 01.11.2022 r. były przedmiotem kontroli przeprowadzonej w dniach od 05.10.2022 r. do dnia 25.10.2022 r. (KC-I.432.197.3.2022/KPW-4 z dnia 04.11.2022 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

W ramach kontroli końcowej dla niniejszego projektu stwierdzono, że przedmiot dla przeprowadzonego postępowania został zrealizowany zgodnie z terminami zawartymi w umowie nr 28/2021 oraz podpisanym Aneksem nr 1, co potwierdza spisany w dniu 09.11.2022 r. protokół z końcowego odbioru robót.

Ponadto, stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 50 000,00 zł netto :

1. Zamówienie z dnia 18.01.2021 r. numer 2021-10426-27341 przeprowadzone w formie rozeznania rynku dotyczące nadzoru inwestorskiego nad 4 placówkami użyteczności publicznej w Gminie Skarżysko – Kamienna było przedmiotem kontroli Oddziału Rozliczeń



UMWŚ na etapie weryfikacji wniosku o płatność. W wyniku tejże weryfikacji nie stwierdzono uchybień czy nieprawidłowości.

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:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 poddał termomodernizacji budynki użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej, dokonał montażu instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,05 kW.
2. Prace budowlane zostały wykonane na podstawie:
 - wydanej przez Starostę Skarżyskiego decyzji nr 209/2019 z dnia 18.07.2019 r. Znak: AB.6740.1.188.2019.KP o udzieleniu pozwolenia Gminie Skarżysko-Kamienna obejmującemu roboty budowlane polegające na wykonaniu zewnętrznej i wewnętrznej instalacji gazowej w budynku szkoły położonym na działce nr ewid. 1006 przy ul. Warszawskiej 54 w Skarżysku - Kamiennej (obręb ewidencyjny – 15 Pogorzałe, jednostka ewidencyjna Skarżysko -Kamienna).
 - W dniu 27.12.2022 r. Gmina Skarżysko – Kamienna zawarła z PGE Obrót S.A., ul. 8 Marca 6, 35-959 Rzeszów, Oddział z siedzibą w Skarżysku - Kamienna al. Marsz. J. Piłsudskiego 51, 26-110 Skarżysko-Kamienna umowę nr 7362825/2022 na kompleksową sprzedaż energii elektrycznej, świadczenia usługi dystrybucji oraz świadczenia usługi odbioru i rozliczania energii elektrycznej wprowadzanej do sieci osd z mikroinstalacji dla prosumentów.Decyzja o pozwoleniu na budowę, umowa z PGE stanowią dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.
3. Ewidencja środków trwałych wraz z dokumentami przyjęcia środków trwałych (OT, KS-Karta środka trwałego) wraz z obrotami dla kont stanowi dowód nr 3 do Informacji Pokontrolnej.
4. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem amortyzacja dla przyjętych środków trwałych jest naliczana metodą bilansową w stawce 2,5%, która jest zgodna z klasyfikacją KŚT. Amortyzacja środków trwałych zakupionych w ramach projektu jest naliczana jednorazowo w grudniu każdego roku - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.



5. Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.
6. 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 budynków poddanych termomodernizacji (wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana co, ocieplenie ścian oraz wymiana 2 pieców) oraz montażu paneli fotowoltaicznych w ramach projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17. Na podstawie oględzin Zespół Kontrolny w Zespole Placówek Oświatowych nr 2 stwierdził, iż na dwóch ścianach od strony północnej ocieplonej hali sportowej znajdują się liczne odparzenia tynku, a na dole obydwu ścian wzdłuż opaski jest grzyb. W kotłowni gdzie zamontowano zakupione piece gazowe, stwierdzono, że zostały one przymocowane do deski drewnianej przytwierdzonej do ściany. Odprowadzenie rur, które odpowiadają za skraplanie się wody podczas pracy pieców nie zostało w odpowiedni sposób zabezpieczone, bowiem woda kropi wprost na podłogę w kotłowni powodując jej zbieranie się i zastój w pomieszczeniu. W elewacji budynku są liczne ubytki dotyczące kratki wentylacyjnych, które zostały wyrwane prawdopodobnie przez okoliczne ptaki zamieszkujące tereny wokół Zespołu Placówek Oświatowych nr 2.

W związku z powyższym Beneficjent pismem z dnia 13.04.2023 r., wezwał wykonawcę robót termomodernizacyjnych przeprowadzonych na w/w obiekcie, przedsiębiorstwo „PERFECT” Agnieszka Świercz do usunięcia usterek stwierdzonych przez Zespół Kontrolny w terminie do dnia 27.07.2023 r. - dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWS na lata 2014 – 2020 i przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Wskaźniki produktu:



- Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe](CI 31) - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 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 cieplnej z OZE [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.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;**
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 5 szt., tj. w 100% wartości docelowej;**
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100% wartości docelowej;**
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] - **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 8 471,74 m², tj. w 100% wartości docelowej.**

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość. zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 4 908,59 [GJ/rok];
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 31,86 [MWh/rok];
- 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) - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi - 462,50 tony równoważnika CO₂;



- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok](CI32) - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 1 693 334,33 [kWh/rok];
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 5 137,51 [GJ/rok].

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników produktu stanowi dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

Adn. 5 Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”. oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji” - dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenie o wysokiej istotności:

1. Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej,
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej,
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych,
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych,
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów.

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

29
61
A...



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 rezultatu nie później niż w terminie do dnia **31.01.2024 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

2. IZ RPWŚ na lata 2014-2020 zaleca zgodnie z wystosowanym przez Gminę Skarżysko - Kamienna pismem do wykonawcy robót usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości w Zespole Placówek Oświatowych nr 2 do dnia 27.07.2023 r. Dokumentację fotograficzną potwierdzającą naprawę tynku na obiekcie, prawidłowy montaż pieców gazowych w tym również usunięcie przyczyn gromadzenia się wody w pomieszczeniu kotłowni czy zamontowanie na stałe kratki wentylacyjnych wyrwanych przez ptaki należy dostarczyć IZ **w ciągu 14 dni** od usunięcia nieprawidłowości.

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta Gminy Skarżysko - Kamienna amortyzacja od środków trwałych w ramach ww. projektu będzie naliczana jednorazowo pod datą 31 grudnia każdego roku.

W związku z powyższym IZ na lata 2014-2020 zaleca by Beneficjent w ciągu 14 dni od momentu dokonania odpisu amortyzacyjnego przedłożył dokumenty potwierdzające jego naliczenie i zaksięgowanie za rok 2023.

Niewykonanie zaleceń we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej” 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.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej”.
- 2) Postępowanie o udzielenie zamówień publicznych zostały opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
- 3) Stwierdzono że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie poddał termomodernizacji 5 budynków użyteczności publicznej oraz zamontował panele fotowoltaiczne.
- 4) Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu co najmniej na poziomie 100%.
- 5) Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował poniższych wskaźników rezultatu pn.:
 - Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej,
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej,
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych,
 - Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych,
 - Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów.
- 6) Beneficjent w pełni stosuje się do §18 Umowy nr RPSW.03.03.00-26-0021/17-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu, Obowiązków informacyjnych Beneficjenta będących załącznikiem do w/w umowy oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
- 7) IZ RPOŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0021/17 pn.: „Termomodernizacja i efektywne wykorzystanie energii w trzech ośrodkach subregionalnych. Oszczędność energii w sektorze publicznym ETAP II - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Skarżysku - Kamiennej” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 9 do Informacji Pokontrolnej.



Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 13 stron a także 9 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, al. IX Wieków Kielce 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 informuje się, 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: Aneta Serweta

.....*A. Serweta*.....

IMIĘ I NAZWISKO: Anna Zapała - Śledź

.....*A. Zapała - Śledź*.....

IMIĘ I NAZWISKO: Agnieszka Piwnik-Piecyk

.....*A. Piwnik - Piecyk*.....

**Kontrolowany
PREZYDENT MIASTA**

Konrad Krönig

Gmina
Skarżysko-Kamienna
NIP 6630008207 REGON 291009870

ASSEMBLY

1997