

KC-I.432.108.2.2021

Kielce, dn. 15.12.2021 r.

## Informacja Pokontrolna Nr 65/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik”, realizowanego w ramach Działania 3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w Gminie Chmielnik w dniu 06.12.2021 r.

### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Chmielnik  
26-020 Chmielnik, pl. Kościuszki 7

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Paweł Wójcik – Burmistrz Gminy Chmielnik

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:

3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 02.04.2018 r.  
- zakończenie realizacji – 31.12.2021 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 2014r. 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.) oraz § 14 Umowy nr RPSW.03.01.00-26-0015/17-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 30.11.2021 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze **65/N/III/RPO/2021:**

- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista– Luiza Jurczenko (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Renata Kułagowska - Ćwiek – Zastępca Naczelnika Wydziału Inwestycji i Projektów Strukturalnych.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Pani Małgorzata Przeździak – Zastępca Burmistrza Gminy Chmielnik złożyła oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 06.12.2021 r. dostarczyła i udostępniła Kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 (dowód nr 1).

### III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 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 02.04.2018 r. do 06.12.2021 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.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik”.

##### Ad.2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Zespół Kontrolny ustalił, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy PZP, przeprowadził postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. oznaczone numerem sprawy: IPS.271.39.2018, które zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 28.08.2018 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2018/S 166-379472 dnia 30.08.2018 r. i dotyczyło dostawy i montażu instalacji solarnych oraz instalacji fotowoltaicznych na terenie miasta i gminy Chmielnik. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu:
  - a) 22.11.2018 umowy nr 95/IPS/2018 na część I z firmą FLEXIPOWER GROUP SP. Z O.O. Wartość umowy 1 052 454,60 zł brutto;
  - b) 07.12.2018 umowy nr 105/IPS/2018 na część II z firmą Sanito Sp. z o.o.. Wartość umowy 4 296 543,72 zł brutto. w dniu 30.07.2019 r. Zamawiający do powyższej umowy podpisał Aneks Nr 1 dotyczący zmiany stawki podatku VAT.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono błędów i uchybień. Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 26-30.08.2019 r. (informacja pokontrolna nr KC-I.432.3.102.2019/JJ-1).

Do umowy nr 95/IPS/2018 z dnia 22.11.2018 zamawiający podpisał:

- w dniu 03.04.2019 r. Aneks nr 1;
- w dniu 30.07.2019 r. Aneks nr 2.

Powyższe Aneksy były przedmiotem kontroli w dniach 02.-04.10.2019 r. (informacja pokontrolna nr KC-I.432.3.102.2019/AZS-2). W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono błędów i uchybień.

- 2 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 27.11.2018 r. pod numerem 653784-N-2018 i dotyczyło wyboru inspektora nadzoru inwestorskiego dla projektu „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 20.01.2020 r. umowy nr 109/IPS/2018 z firmą: Specjalistyczne

Biuro Inwestycyjno-Inżynierskie Prosta - Projekt. Wartość wynagrodzenia 38 130 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono błędów i uchybień. Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 14-18.10.2019 r. (informacja pokontrolna nr KC-I.432.3.102.2019/MBK-3).

3. oznaczone numerem referencyjnym IPS.271.19.2020, które zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2020/S 047-110461 w dniu 06.03.2020 r. (zmiana treści ogłoszenia 2020/S 083-150816 z dnia 30.03.2020 r.). Przedmiot zamówienia podzielono na dwie części, które dotyczyły dostawy wraz z montażem instalacji solarnych i fotowoltaicznych na terenie miasta i gminy Chmielnik.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie następujących umów:

- Nr 85/IPS/2020 z firmą „EKO-SOLAR” Sp. z o.o. z siedzibą w Namysłowie, Wszeradów 2, na kwotę 2 232 099,54 zł brutto. Przedmiotem zamówienia była dostawa wraz z montażem 182 instalacji solarnych i fotowoltaicznych na terenie miasta i gminy Chmielnik w ramach realizowanego II etapu inwestycyjnego. Termin wykonania przedmiotu umowy określono na dzień 30.10.2020 r. Aneksm Nr 1, sporządzonym w dniu 28.10.2020 r. strony umowy, ze względu na wydłużenie procedury przetargowej o kilka m-cy, spowodowanej wniesieniem przez jednego z uczestników postępowania odwołania do Krajowej Izby Odwoławczej oraz dodatkowo z tytułu wprowadzenia na terenie całego kraju stanu zagrożenia epidemiologicznego w związku z wystąpieniem COVID-19 wydłużono termin realizacji zadania do dnia 30.04.2021 r. na podstawie art. 15r Ustawy z dnia 2 marca 2020 r., o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.
- Nr 46/IPS/2020 z firmą „SUNGRANT” Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, ul. Ciesielska 2/23, na kwotę 51 282,00 zł brutto. Przedmiotem zamówienia była dostawa wraz z montażem 5 instalacji solarnych z przeznaczeniem c.w.u. o poj. 300/400 dm<sup>3</sup> w ramach realizowanego II etapu inwestycyjnego. Termin wykonania przedmiotu umowy określono na dzień 30.10.2020 r. Aneksm Nr 1, sporządzonym w dniu 05.10.2020 r., strony umowy ograniczyły zakres zleconych prac i ustaliły wartość końcową na 47 718,00 zł brutto.

Wprowadzone zmiany w treści umowy spełniają przesłanki o których mowa w art. 144 ust. 1 Ust. z dn. 29 stycznia 2004 r. PZP.

Protokół odbioru końcowego z dnia 13.11.2020 r., dokumentuje odbiór prac budowlanych, zgodnie z zapisami umowy.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono błędów i uchybień. Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 08-12.02.2021 r. (informacja pokontrolna nr KC-I.432.108.1.2021/RGZ-4).

4. Ogłoszenia nr IPS.271.22.2021 z dnia 16.07.2021 dotyczące promocji projektu oraz nr IPS.271.9.2019 z dnia 21.02.2019 r. dotyczące wyboru wykonawcy tablic zostały sprawdzone przez pracowników Oddziału Rozliczeń w Departamencie Inwestycji i Rozwoju.

### **Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu**

Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie: dokonał instalacji 257 instalacji fotowoltaicznych oraz 132 instalacji solarnych wraz z ich oprzyrządowaniem.

W dniu 06.12.2021 r. dokonano oględzin zamontowanych instalacji na terenie Gminy Chmielnik.

Dokumentacja dotycząca sprzętu zakupionego w ramach realizacji projektu, w szczególności – potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie: ewidencji środków trwałych, umów, faktur, protokołów odbioru stanowią dowód nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 3) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 4).

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.03.01.00-26-0015/17 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik” 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 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:

### **Kluczowe 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 wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] - wskaźnik zrealizowano w 100% tj. szt. 132,00;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik zrealizowano w 100% tj. szt. 257,00.

### **Wskaźniki rezultatu:**

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 0,61 MWt;
- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 0,82 MWe;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 318,47 MWht/rok;
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 797,83 MWhe/rok;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa; 793,56 tony równoważnika CO<sub>2</sub>;

- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników na w/w poziomie stanowi dowód nr 5.

## V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

### Ustalenia o wysokim stopniu istotności.

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

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt]
- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe],
- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok]
- Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok],
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CL34).

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.

Jednak 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie w/w wskaźników, nie później niż w terminie do dnia 31.12.2022 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.01.00-26-0015/17-00 o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik” 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 RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Stwierdzono, że Beneficjent dokonywał zakupów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu na poziomie 100%.
6. Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu:
  - Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt]
  - Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe],
  - Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok]
  - Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok],
  - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CL34).
7. IZ RPOŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.03.01.00-26-0015/17 pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców gminy Chmielnik” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.



Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Urzędzie Marszałkowskim 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.

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: Wojciech Fafara..... *Wojciech Fafara*.....

IMIĘ I NAZWISKO: Luiza Jurczenko.....

**Kontrolowany/a:**

.....

**BURMISTRZ**  
*Paweł Wójcik*

