

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 00

KC-I.432.31.1.2024

Kielce, dn. 07.03.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 9/N/III/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”, 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 w miejscu realizacji projektu w dniu 24.01.2024 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Chmielnik
Plac Kościuszki 7
26-020 Chmielnik

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

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:

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

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”



6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.01.2021 r.
- zakończenie realizacji – 24.01.2024 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 nr RPSW.03.03.00-26-0015/20-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 19.01.2024 r. przez p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Dariusza Kowalskiego, o numerze 9/N/III/RPO/2024:

- Główny Specjalista – Robert Wołowicz (*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 Anna Paluch.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Paweł Wójcik – Burmistrz Gminy Chmielnik złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 24.01.2024 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”. Oświadczenie stanowi 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 dnia 01.01.2021 r. do dnia 24.01.2024 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 realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”.

Ad. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku dokonanej weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu, Zespół kontrolny ustalił, co następuje:

W ramach realizacji projektu Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego poprzez zamieszczenie na bazie konkurencyjności oraz jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień.

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej do realizacji prac termomodernizacyjnych w budynkach użyteczności publicznej, tj.:
 - Zadanie nr 1 Wykonanie dokumentacji projektowej w zakresie termomodernizacji budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Suliszowie,
 - Zadanie nr 2 Wykonanie dokumentacji projektowej w zakresie termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Chmielniku,
 - Zadanie nr 3 Wykonanie dokumentacji projektowej w zakresie termomodernizacji budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Holendry

Handwritten signatures and initials in blue ink.

zgodnie z zasadą konkurencyjności opisaną w 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.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 03.03.2021 r. poprzez upublicznienie zapytania ofertowego pod nr 2021-17660-35356 na stronie internetowej: <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania Beneficjent podpisał umowę:

- Nr 21/IPS/2021 zawartej w dniu 19.03.2021 r. na Zadanie 1 i Zadanie 3 z Wykonawcą: Łukaszem Czerwikiem i Grzegorzem Mochockim prowadzących działalność w formie spółki jawnej pn. Projekt Technika Łukasz Czerwik, Grzegorz Mochocki z siedzibą ul. Skibińskiego 13, 25-819 Kielce, na kwotę 14 300,00 zł brutto. Termin realizacji określono na 10.04.2021 r. Protokół odbioru z 10.04.2021 r. potwierdza wykonanie prac w terminie wynikającym z zawartej umowy.
- Nr 22/IPS/2021 zawartej w dniu 19.03.2021 r. na Zadanie 2 z Wykonawcą: COREMATIC ENGINEERING Spółka z o.o. z siedzibą ul. Lipowa 14, 44-100 Gliwice, na kwotę 20 910,00 zł brutto. Termin realizacji określono na 10.04.2021 r. Protokół odbioru z 10.04.2021 r. potwierdza wykonanie prac w terminie wynikającym z zawartej umowy.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono naruszenie zapisów Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z 21.12.2020 r. (sekcja 6.5.2 pkt. 10), ponieważ upublicznienie zapytania ofertowego nastąpiło 03.03.2021 r., a termin składania ofert wyznaczono na 10.03.2021 r. do godz. 10:00, tj. doszło do skrócenia terminu składania ofert do 6 dni 10 godzin, zatem skrócono go o 14 godzin, czyli 8,33 % wymaganego terminu co stanowi jednocześnie naruszenie §12 ust. 1 umowy o dofinansowanie.

Lista sprawdzająca powyższe zamówienie stanowi dowód nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

2. Beneficjent w trybie podstawowym, zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz.U. z 2021 r., poz. 1129) przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 16.12.2022 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod



numerem pod numerem 2022/BZP 00500437. Celem przedmiotowego postępowania był wybór wykonawcy robót budowlanych w ramach projektu pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III” dla trzech części, tj.:

- Część nr 1 pn. „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Holendry”,
- część nr 2 pn. „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Suliszowie”,
- część nr 3 pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Chmielniku”,

Następstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania, było zawarcie przez Beneficjenta w dniu 14.03.2023 r. następujących umów:

- Umowa nr 12/IPS/2023 z Panią Patrycją Żyłą, prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą PZ-Budowa Patrycja Żyła z siedzibą ul. Hugo Kołłątaja nr 6 , lok. 22, 28-200 Staszów, na kwotę 306 603,40 zł brutto. Termin realizacji określono na 30.06.2023 r. Protokół odbioru z 22.06.2023 r. potwierdza wykonanie prac w terminie wynikającym z zawartej umowy.
- Umowa nr 13/IPS/2023 z Panem Zbigniewem Dziubą, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Usługi Remontowo-Budowlane Zbigniew Dziuba z siedzibą, ul. Szkolna 31, 28-200 Koniemłoty, na kwotę 414 158,13 zł brutto. Termin realizacji określono na 30.06.2023 r. Protokół odbioru z 11.07.2023 r. potwierdza wykonanie prac w terminie wynikającym z zawartej umowy.
- Umowa nr 14/IPS/2023 z Panem Zbigniewem Dziubą, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Usługi Remontowo-Budowlane Zbigniew Dziuba z siedzibą ul. Szkolna 31, 28-200 Koniemłoty, na kwotę 2 666 122,40 zł brutto. Termin realizacji określono na 30.06.2023 r.

Aneks nr 1 z dnia 30.06.2023 r. wprowadzono do powyższej umowy zmiany dotyczące terminu zakończenia przedmiotu umowy do dnia 31.08.2023 r. Zmiany dokonano zgodnie z § 15 ust. 1 pkt e), h), j) omawianej umowy. Protokół odbioru z 12.09.2023 r. potwierdza wykonanie prac w terminie wynikającym z zawartej umowy.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia oraz zapisów aneksu nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 3 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Beneficjent przeprowadził postępowanie, które zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju o wartości poniżej 50 000,00 zł netto:

1. Postępowanie nr IPS.271.12.2023, które dotyczyło pełnienia nadzoru inwestorskiego nad zadaniem inwestycyjnym: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie w dniu 07.04.2023 r. umowy nr 20/IPS/2023 z Tadeuszem Nawarą prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Usługi-Technika TAD-BUD Tadeusz Nawara, z siedzibą w Tumlin-Wykień 88A, 26-085 Miedziana Góra, na kwotę 22 500,00 zł brutto.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

1. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
2. W II etapie kontroli dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych, montażu paneli fotowoltaicznych w ramach projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej. Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym.

Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.

Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

Handwritten signature

Ad. 4

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:

- Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1. Wskaźnik zrealizowano tj. została wybudowana jedna jednostka wytwarzania energii elektrycznej z OZE;
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 3. Wskaźnik zrealizowano tj. trzy budynki zostały zmodernizowane energetycznie;
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 3. Wskaźnik zrealizowano tj. zostały zmodernizowane trzy źródła ciepła;
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 3 018,88 m². Wskaźnik zrealizowano tj. powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji wynosi 3 018,88 m²;

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1 061,50. Na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 19,09. Na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 108,83. Na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 400 287,06. Na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – wartość docelowa wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1 284,28. Na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany;

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

Ad. 5

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.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.



V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

- I. W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej do realizacji prac termomodernizacyjnych w budynkach użyteczności publicznej ustalono, że doszło do naruszenia § 12 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 z tytułu skrócenia terminu składania ofert, co stanowi naruszenie sekcji 6.5.2. pkt. 10 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.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 na podstawie art. 143 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt 8 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 t.j.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2021 r, poz. 2179) ustaliła wartość pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną w następujący sposób:

$$1. Wp = W \% \times Wkw = 5 \% \times 20\,910,00 \text{ zł} = 1\,045,50 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla umowy

Nr 22/IPS/2021 zawartej w dniu 19.03.2021 r.,

W% – stawka procentowa – wskazana w pkt 4 Załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 30 listopada 2021 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 2179) pn. Stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych z tytułu nieuprawnionego skrócenia terminu składania ofert, która została ustalona w wysokości 5 % w związku z faktem, że termin na składanie ofert został skrócony o 14 godzin, czyli 8,33 % wymaganego terminu.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 informuje, iż kwota pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie wynosi 1 045,50 zł

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 85 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków z tytułu wyżej wymienionego naruszenia wynosi:
 $1\ 045,50\ \text{zł} * 85\% = 888,68\ \text{zł}$.

$$2. Wp = W \% \times Wkw = 5 \% \times 14\ 300,00\ \text{zł} = 715,00\ \text{zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla umowy

Nr 21/IPS/2021 zawartej w dniu 19.03.2021 r.

W% – stawka procentowa – wskazana w pkt 4 Załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 30 listopada 2021 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 2179) pn. Stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych z tytułu nieuprawnionego skrócenia terminu składania ofert, która została ustalona w wysokości 5 % w związku z faktem, że termin na składanie ofert został skrócony o 14 godzin, czyli 8,33 % wymaganego terminu.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 informuje, iż kwota pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie wynosi 715,00 zł

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 85 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków z tytułu wyżej wymienionego naruszenia wynosi:
 $715,00 * 85\% = 607,75\ \text{zł}$.

W związku z powyższym, IZ RPOWŚ 2014-2020 uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w łącznej wysokości 1 760,50 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 1 496,43 zł.

W związku ze stwierdzeniem w przedmiotowym postępowaniu naruszenia przepisów postępowania o udzielenie zamówienia publicznego należy zastosować pomniejszenie wydatków kwalifikowalnych z tytułu opisanego powyżej naruszenia w kwocie 1 760,50 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 1 496,43 zł i zaleca się stosowne pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych projektu.

II. Ponadto Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących 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] (CI 32);
- 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, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia **30.11.2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał stopień ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III” 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.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”.
2. Ustalenia dotyczące przestrzegania zasad udzielania zamówień publicznych zostały szczegółowo opisane w pkt. IV Ustalenia szczegółowe ad. 2 niniejszej informacji pokontrolnej.
 3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
 4. Stwierdzono, że na dzień kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane.
 5. Beneficjent nie zrealizował następujących 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] (CI 32);
 - Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].
 6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0015/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik - etap III”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 13 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków Kielce 4.

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.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Robert Wołowicz

Wołowicz

IMIĘ I NAZWISKO: Monika Cebulska

Cebulska

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

Paweł Wójcik

