



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.432.328.1.2023

Kielce, dn. 20.12.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 45/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”, 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 jego realizacji w dniu 21.11.2023 r. oraz na dokumentach dostarczonych do dnia 27.11.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
GMINA OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI
ul. Jana Głogowskiego 3/5
27-400 Ostrowiec Świętokrzyski
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnota samorządowa – gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Jarosław Górczyński – Prezydent Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego
2. Nazwa programu operacyjnego:
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020
3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:
III Oś priorytetowa „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 09.04.2018 r.
- zakończenie realizacji projektu – 31.08.2023 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.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0074/17-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu RPSW.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

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 14.11.2023 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego pełniącego obowiązki Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji o numerze 45/N/III/RPO/2023:

- Jakub Sawa - Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Dariusz Kosela - Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, wyjaśnień i informacji udzielała Pani Jolanta Pora - Kierownik Referatu Pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych oraz Pan Tomasz Bogdański – Inspektor w Referacie Pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Artur Łakomicz - Wiceprezydent Miasta, złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 21.11.2023 r., dostarczył i udostępnił Kontrolującemu dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

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,
- 6) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 09.04.2018 r. do dnia 21.11.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 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.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

Adn. 2 Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.

Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził następujące postępowania:

1. Postępowanie nr 540053-N-2020 wszczęte w dniu 18.05.2020 r., w trybie przetargu nieograniczonego, które dotyczyło rozbudowy i przebudowy z termomodernizacją istniejącego obiektu budowlanego kina Etiuda z dostawą i montażem wyposażenia wraz z wykonaniem wystawy Centrum Tradycji Hutnictwa. Przedmiotowe postępowanie na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) zostało unieważnione ponieważ cena najkorzystniejszej oferty przekroczyła kwotę, którą Zamawiający zamierzył przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

2. W związku z powyższym Beneficjent w dniu 22.06.2020 r., wszczął postępowanie nr 553129-N-2020, w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, które dotyczyło rozbudowy i przebudowy z termomodernizacją istniejącego obiektu budowlanego kina Etiuda z dostawą i montażem wyposażenia wraz z wykonaniem wystawy Centrum Tradycji Hutnictwa. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 07.09.2020 r. umowy nr UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020 pomiędzy Beneficjentem a Firmą Budowlaną Anna-Bud Sp. z o.o., ul. Rondo Organizacji Narodów Zjednoczonych 1, piętro 10, 00-124 Warszawa. Wynagrodzenie w ramach zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynku Kina Etiuda” wyniosło 2 054 897,03 zł. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach od 29 marca do 1 kwietnia 2021 roku. Informacja pokontrolna nr KC-I.432.236.1.2021/KW-1.

Dodatkowo Zespół Kontrolny poddał analizie postanowienia aneksu nr 5 z dnia 24.06.2022 r. do umowy nr UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020 z dnia 7.09.2020 r. wprowadzającego zmianę terminu zakończenia realizacji przedmiotu umowy do dnia 30.09.2022 r. Zmiana jest zgodna z § 13 ust. 1 pkt 12 lit. c) ww. umowy.

Pozostałe aneksy, tj. nr 1, 2, 3 i 4 nie były przedmiotem niniejszej kontroli, gdyż nie dotyczą zadania objętego projektem pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

Weryfikacja w/w aneksu była przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach od 25 do 26.07.2022 roku. Informacja pokontrolna nr KC-I.432.376.1.2022/MW-4.

Przedmiotem niniejszej kontroli jest weryfikacja postanowień następujących aneksów:

- Aneks nr 6 z dnia 30.09.2022 r. do umowy nr UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020, wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 30.11.2022 r. Zmiany dokonano zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.) oraz §13 ust. 1 pkt. 12) lit. c) umowy UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020 z dnia 07.09.2020 r.
- Aneks nr 7 z dnia 28.10.2022 r. do umowy nr UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020, wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 22.12.2022 r. Zmiany

dokonano zgodnie z §13 ust. 1 pkt. 12) lit. c) umowy UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020 z dnia 07.09.2020 r.

- Aneks nr 8 z dnia 19.01.2023 r. do umowy nr UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020, wydłużający termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 15.03.2023 r. Zmiany dokonano zgodnie z §13 ust. 1 pkt. 12) lit. c) umowy UM/759-W/UI/36/WIK/35/2020 z dnia 07.09.2020 r.
- Aneks nr 9 z dnia 27.03.2023 r., nie był przedmiotem niniejszej kontroli, gdyż nie dotyczy zadania objętego projektem pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

Potwierdzeniem terminowej realizacji przedmiotu umowy jest bezusterkowy protokół końcowy odbioru robót z dnia 15.03.2023 r.

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

3. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, o którym mowa w art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Przedmiotowe postępowanie oznaczone numerem referencyjnym Or.271.36.2020 zostało wszczęte 31.12.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 776591-N-2020 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na rozbudowie i termomodernizacji budynku Urzędu Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 16.03.2021 r. umowy nr UM/262-W/UI/3/WIK/3/2021 pomiędzy Beneficjentem a Korporacją Budowlaną „DARCO” Dariusz Żak ul. Garbarska 53, 26-600 Radom, o wartości 9 375 656,49 zł brutto. Termin wykonania robót budowlanych określono do dnia 15.09.2022 r.

Zespół Kontrolujący poddał także szczegółowej analizie postanowienia:

- Aneksu nr 1 z dnia 31.05.2021 r.
- Aneksu nr 2 z dnia 23.09.2021 r.
- Aneksu nr 3 z dnia 29.10.2021 r.
- Aneksu nr 4 z dnia 09.12.2021 r.

W wyniku analizy ustalono, że wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp w związku z art. 15 r ust. 4 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 a także zapisów § 13 umowy zawartej z Wykonawcą.

Ponadto, Zespół Kontrolujący weryfikując dokumentację załączoną do Aneksu nr 3 stwierdził niezgodność pomiędzy sporządzonym w dniu 2.09.2021 r. protokołem konieczności Nr 1 wykonania robót zamiennych i zaniechanych a zapisami § 1 ust.2 ww. Aneksu, dotyczącą wartości robót zaniechanych. IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 zaleciła sprostowanie powstałej omyłki w zakresie wartości robót zaniechanych oraz wysokości wynagrodzenia należnego Wykonawcy w ramach kontraktu na roboty budowlane nr UM/262-W/UI/3/WIK/3/2021 do kwoty ustalonej przez obie strony w sporządzonym protokole konieczności nr 1. Beneficjent zawarł stosowny aneks nr 5 z dnia 16.03.2021 r., w którym sprostował omyłki dotyczące wartości robót zaniechanych i zamiennych.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach od 10 stycznia do 13 stycznia 2022 roku oraz na dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta do dnia 21 lutego 2022 roku. Informacja pokontrolna nr KC-I.432.88.1.2022/ASE-2.

Dodatkowo Zespół Kontrolujący poddał analizie postanowienia aneksu nr 6 z dnia 04.05.2022 r. do umowy nr UM/262-W/UI/3/WIK/3/2021 z dnia 16 marca 2021 r. zmieniającego zakres projektu oraz wartość i termin jego realizacji. Zmiany są zgodne z § 13 ust. 1 i 2 ww. umowy.

Weryfikacja w/w aneksu była przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach od 25 do 26.07.2022 roku. Informacja pokontrolna nr KC-I.432.376.1.2022/MW-4.

Ponadto, Zespół Kontrolny poddał szczegółowej analizie następujące postanowienia:

- Aneksu nr 7 z dn. 06.10.2022 r. przesuwanego termin zakończenia realizacji zamówienia do 20.04.2023 r., zmiany płatności faktur częściowych oraz faktury końcowej do dnia 20.04.2023 r. Uzasadnienie Aneksu to opóźnienia w dostawie materiałów w związku z sytuacją na Ukrainie, w szczególności dostawy dźwigu windowego. W wyniku weryfikacji korespondencji Zamawiającego z Wykonawcą Kontrolujący uznali, że zmiany objęte niniejszym Aneksem nr 7 spełniały przesłanki zapisów § 13 ust.1 pkt 12 a i c umowy pierwotnej oraz art. 144 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp.

- Aneksu nr 8 z dnia 27.02.2023 r. przesuwający termin zakończenia realizacji do 30.07.2023 r. z powodu wstrzymania prac frontowych z tytułu opóźnień innego wykonawcy realizującego roboty na budynku w ramach innego projektu, tj. firmy Elektro-Jarex Tutaj Spółka Komandytowa. Aneksem ww. przesunięto płatności faktur: częściowej do 15.03.2023r. oraz faktury końcowej do dn. 30.07.2023r. Kontrolujący uznali, że argumentacja Wykonawcy zawarta w piśmie z dnia 18.01.2023r spełnia przesłanki zapisów § 13 ust.1 pkt 12 a umowy pierwotnej oraz art. 144 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp a zmiany objęte niniejszym Aneksem nr 8 są zasadne.
 - Aneksu nr 9 z dn. 24.07.2023 r. ustalający łączną wartość robót zaniechanych na I, II etapie starej części budynku oraz III etapie nowej części budynku. Wartość całkowita zmian zamówienia po Aneksie nr 9 to 9.214.800,84 zł brutto, a przedmiot zamówienia obejmował ograniczenie zakresu rzeczowego dla III etapu w części nowej budynku Urzędu Miasta, które zostały zaniechane podczas realizacji umowy w zakresie montażu części opraw oświetleniowych. W Aneksie ustalono, że wartość robót zaniechanych w kwocie 17.592,42 zł brutto zostanie odjęta od wartości wynagrodzenia Wykonawcy z umowy podstawowej oraz zmianie uległ również harmonogram rzeczowo-finansowy i tym samym przesunięto termin zakończenia robót do dnia 30.07.2023r. Zamawiający wykazał i udokumentował w Protokole konieczności z dnia 04.07.2023 r. okoliczności i wartość robót zaniechanych. Przedmiotowy Aneks Nr 9 został zawarty na podstawie zapisów § 13 ust.1 pkt 6, 7, 8 umowy pierwotnej. W wyniku weryfikacji w/w aneksów nie stwierdzono nieprawidłowości. W toku kontroli ustalono, że zamówienie zostało wykonane zgodnie z postanowieniami umowy, co potwierdza bezusterkowy końcowy protokół odbioru końcowego robót z dnia 28.07.2023 r. Weryfikacja w/w aneksów była przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniu 14.08.2023 r. oraz na dokumentach zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie SL 2014 do dnia 28.10.2023 r. Informacja pokontrolna nr KC-I.432.237.1.2023/MK-5 wraz z erratą nr 1.
4. Postępowanie przeprowadzone w trybie podstawowym wyboru najkorzystniejszej oferty bez przeprowadzenia negocjacji na podstawie art. 275 ust 1 ustawy PZP, którego przedmiotem były roboty budowlane polegające na modernizacji energetycznej

budynku Środowiskowego Domu Samopomocy „Przystań” przy ul. Ilżeckiej 33 w Ostrowcu Świętokrzyskim. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 10.03.2021 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 00015854/01. Efektem rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego było podpisanie w dniu 16.04.2021 r. umowy NR UM/316-W/UI/6/WIK/6/2021 zawartej pomiędzy Beneficjentem a SGW Budownictwo Waldemar Stelmach s. k., ul. Indiańska 53, 26-600 Radom na kwotę 2 065 170,00 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy: 21.12.2021r.

Dodatkowo w trakcie realizacji ww. umowy w dniu 16.04.2021 r. został podpisany Aneks nr 1 zmieniający zakres rzeczowy przedmiotu umowy wynikający z protokołu konieczności z dnia 20.09.2021 r. Wykonawca ostatecznie po usunięciu usterek zrealizował przedmiot umowy w dniu 17.02.2022 r. Zamawiający naliczył kary umowne i wystawił notę księgową na kwotę 99 128,16 zł.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach od 07 do 11.02.2022 r. oraz na dostarczonej do dnia 18.03.2022 r. dokumentacji. Informacja pokontrolna nr KC-I.432.79.1.2022/HZ-3.

Adn. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach projektu dokonał zakupów oraz przeprowadził prace termomodernizacyjne zgodnie z zadaniami wskazanymi w zakresie rzeczowym wniosku o dofinansowanie.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Dokumentacja księgowa stanowi dowód nr 3.

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.

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

Adn. 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:

1. Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) - nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - mężczyźni [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
6. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
7. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
8. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 2 szt.;
9. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 3 szt.;
10. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
11. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] - wskaźnik zrealizowany na poziomie 10 337,31 m².

Wskaźniki rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 5 113,00 GJ/rok;
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 129,57 MWh/rok;
3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

4. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 600,30 tony równoważnika CO₂;
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
7. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 2 343 864,00 kWh/rok;
8. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 5 674,00 GJ/rok.

Dokumentacja potwierdzająca stopień realizacji wskaźników stanowi dowód nr 5.

Adn. 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.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

Zespół kontrolny 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 tym, 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 21.12.2020 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 nie później niż w **terminie do dnia 31.08.2024 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Dokumentację potwierdzającą realizację zaleceń pokontrolnych należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, bud. „AQUA”. Niewykonanie zalecenia we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski” 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.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.
- 2) Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych w ramach projektu.
- 3) Stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli końcowej zrealizował zakładane wskaźniki produktu i rezultatu na poziomie 100% za wyjątkiem 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].
- 4) Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
- 5) IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowania zalecenie pokontrolne, które zostały opisane w rozdziale V. Rekomendacje i zalecenia pokontrolne.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0074/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej i zwiększenie udziału OZE w budynkach użyteczności publicznej Gminy Ostrowiec Świętokrzyski” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 13 stron oraz 6 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, al. IX Wieków Kielc 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.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Jakub Sawa

IMIĘ I NAZWISKO: Dariusz Kosela.....

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji

D
Dariusz Kowalski

Kontrolowany/a:

WICEPREZYDENT MIASTA
Ostrowca Świętokrzyskiego

K
Krzysztof Kowalski