

## URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

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

KC-I.432.215.3.2021

Kielce, dn. 30.12.2021 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 59/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie”, w związku z wdrażaniem Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze energetycznym i mieszkaniowym.” RPOWŚ na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w Gminie Sędziszów w dniu 26.11.2021 r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Sędziszów

28-340 Sędziszów2, ul. Dworcowa 20

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

#### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Waław Szarek – Burmistrz Gminy Sędziszów

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 energetycznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie”

6. Okres realizacji projektu:
- rozpoczęcie realizacji – 01.09.2018 r.
  - zakończenie realizacji – 31.10.2021 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.03.03.00-26-0011/17-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie”.
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 16.11.2021 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze **59/N/III/RPO/2021**:
- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*kierownik zespołu kontrolnego*);
  - Inspektor– Luiza Jurczenko (*członek zespołu*).
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):  
Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Rafał Kozieł - Inspektor ds. Inwestycji UM w Sędziszowie.
11. Oświadczenie Beneficjenta:  
Pan Waclaw Szarek – Burmistrz Miasta i Gminy Sędziszów złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 26.11.2021 r. dostarczył i udostępnił Kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/17 (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 01.09.2018 r. do 26.11.2021 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.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie”.

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

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

1. postępowanie o numerze referencyjnym sygn. BRI.IRI.271.3.2020PN (nr ogłoszenia o zamówieniu 524330-N-2020 z dnia 17.03.2020 r) którego przedmiotem był wybór wykonawcy na przeprowadzenie prac budowlanych polegających na Termomodernizacji budynków na Osiedlu Drewnianym w ramach projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie”. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania w dniu 23.04.2020 r. Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty i podpisał w dniu 29.05.2020 r. umowę o wykonanie robót budowlanych w rozliczeniu ryczałtowym z firmą Konstruktor Łukasz Wata ul. Polna 3, 42-445 Szczekociny na kwotę 2 309 580,00 zł brutto. Termin realizacji zamówienia określono do dnia 30.06.2021 r. Zgodnie z protokołem odbioru z dnia 23.07.2021 prace zostały wykonane w terminie.

W wyniku weryfikacji zamówienia nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości. Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 06-09.04.2021 r. (informacja pokontrolna nr KC-I.432.215.1.2021/ASE-1).

2. postępowanie o numerze referencyjnym sygn. BRI.IRI.271.1.2020PN (nr ogłoszenia o zamówieniu 513587-N-2020 z dnia 18.02.2020 r.) którego przedmiotem był wybór wykonawcy na przeprowadzenie prac budowlanych polegających na Termomodernizacji budynku SCK w ramach projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu

Drewnianym w Sędziszowie”. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania w dniu 26.03.2020 r. Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty i podpisał w dniu 30.04.2020 r. umowę nr CRU.BRI.272.115.2020 o wykonanie robót budowlanych w rozliczeniu ryczałtowym z Panem Krzysztofem Prokop prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą AMB Budownictwo mgr. inż. Krzysztof Prokop Kozia Wieś 11, 29-105 Krasocin na kwotę 4 189 035,69 zł brutto. Termin realizacji zamówienia określono do dnia 30.06.2021 r. Zgodnie z protokołem odbioru z dnia 23.07.2021 r. prace zostały wykonane w terminie. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienia nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na:

a) naruszeniu §12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu poprzez nie zamieszczenie w module zamówienia publiczne SL 2014 pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego tj.:

- dokumentu dotyczącego szacowania wartości zamówienia,
- protokołu z postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Brakujące dokumenty Beneficjent dostarczył w trakcie przeprowadzanej kontroli.

Zgodnie z dyspozycją §12 ust.7 umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego za pomocą w/w modułu w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy z wybranym wykonawcą.

b) W opublikowanym w dniu 04.05.2020 r. ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia (numer 510075551-N-2020) Zamawiający w sekcji IV: Udzielenie zamówienia, podsekcja IV.5) Nazwa i adres wykonawcy, któremu udzielono zamówienia – nie zamieścił informacji dotyczącej nazwy i adresu wykonawcy któremu zostało udzielone zamówienie tj. Krzysztof Prokop prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą AMB Budownictwo mgr. inż. Krzysztof Prokop Kozia Wieś 11, 29-105 Krasocin.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 26.04-29.04.2021 r. (informacja pokontrolna nr KC-I.432.215.2.2021/ASE-2).

Ponadto do powyższej umowy w dniu 10.05.2021 r. podpisano Aneks nr 1. w związku z koniecznością wykonania robót zamiennych a co za tym idzie zmianą wynagrodzenia Wykonawcy. Aneks sporządzono zgodnie z §18 ust 1 umowy nr CRU.BRI.272.115.2020. z dnia 30.04.2020 r. Lista sprawdzające powyższe zamówienie stanowi dowód nr 2 niniejszej informacji pokontrolnej.



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

Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie: dokonał termomodernizacji Samorządowego Centrum Kultury oraz 4 budynków zlokalizowanych na Osiedlu Drewnianym w Gminie Sędziszów. Ponadto na budynku SCK zamontowano panele fotowoltaiczne.

W dniu 26.11.2021 r. dokonano oględzin zrealizowanych prac w ramach kontrolowanego projektu.

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 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 4) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 5).

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.03.03.00-26-0011/17 z późn. zm. o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie” 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 gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] - 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 elektrycznej z OZE [szt.]nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik zrealizowano w 100% tj. szt. 1,00;
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik zrealizowano w 100% tj. szt. 5,00;
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wskaźnik zrealizowano w 100% tj. szt. 1,00;
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m<sup>2</sup>] - wskaźnik zrealizowano w 123,7 % tj. 4 305,06 m<sup>2</sup> .

#### **Wskaźniki rezultatu:**

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 2 473,20 GJ/rok;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 11,40 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 CO<sub>2</sub>] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 279,35 tony równoważnika CO<sub>2</sub>
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC]- nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 2 267 171,03 kWh/rok;
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - na dzień kontroli nie zrealizowano wskaźnika. Wartość docelowa: 2 574,26 GJ/rok

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników na w/w poziomie stanowi dowód nr 6.



## 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:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>]
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok]
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

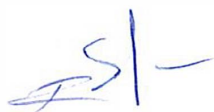
W związku z tym zastosowanie ma wynikająca z wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020, z dnia 21 grudnia 2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 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 **31.10.2022 r.**

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.03.00-26-0011/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie” 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.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie”.



2. Stwierdzone w trakcie weryfikacji zamówień publicznych uchybienia, szczegółowo zostały opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.
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.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie” 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 co najmniej 100%.
6. Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu:
  - Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]
  - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]
  - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>]
  - Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok]
  - Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].
7. IZ RPOŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/17 pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowego Centrum Kultury oraz budynków na Osiedlu Drewnianym w Sędziszowie” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 7 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 Fąfara..... *Wojciech Fąfara*.....

IMIĘ I NAZWISKO: Luiza Jurczenko..... *Luiza Jurczenko*.....

**Kontrolowany/a:**

**BURMISTRZ**

*mgr inż. Wacław Szarek*