

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
al. IX Wieków 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 3951500

KC-I.432.256.1.2023

Kielce, dn. 17.11.2023r.

Informacja Pokontrolna Nr 31/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0042/20 pn. „*Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*”, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów”, 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. Gmina Sędziszów, ul. Dworcowa 20, 28-340 Sędziszów w dniach od 29.08.2023 r do dnia 30.08.2023 r. oraz na dodatkowo przesłanych dokumentach do dnia 03.11.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Sędziszów
ul. Dworcowa 20
28-340 Sędziszów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Burmistrz Gminy Sędziszów Wacław Szarek

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:

Działanie 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów.”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 02.11.2020 r.
- zakończenie realizacji projektu – 31.07.2023 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 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0042/20 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0042/20 pn. „ *Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*”.

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 31/N/III/RPO/2023 wydanego w dniu 22.08.2023 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego w zastępstwie Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

- Luiza Jurczenko – Starszy Inspektor (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Rafał Gózdź – Główny specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

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

- Pani Katarzyna Pacholec – pracownik Urzędu Miasta i Gminy Sędziszów.

10. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Burmistrz Miasta i Gminy Sędziszów Pan Wacław Szarek złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „ *Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*”.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień publicznych.
- 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: 02.11.2020 r do 30.08.2023 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.03.03.00-26-0042/20 pn. „*Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*” poprzez kompleksową termomodernizację sześciu budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Sędziszów.

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień:

- I. Beneficjent w ramach projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „*Poprawę efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*” 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 10.05.2020 r poprzez upublicznienie zapytania ofertowego pod nr **2020-6918-9798** na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjności.funduszeuropejskie.gov.pl>.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 02.11.2020 r umowy nr **CRU.BRI.272.271.2020** na opracowanie dokumentacji technicznej oraz dokumentacji aplikacyjnej dla budynków użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów tj.

- Budynek OSP w Przełaju
- Budynek świetlicy w Boleścicach
- Budynek OSP w Krzcięcicach
- Budynek świetlicy w Zielonkach
- Budynek świetlicy w Słaboszowicach
- Budynek SP w Pawłowicach oddział w Boleścicach.

pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Lucyny Nahajczuk a Wykonawcą Project Energy Sp. z o.o. a Panem Januszem Kania prowadzącym zaewidencjonowaną działalność gospodarczą pod nazwą Janusz Kania AGREGATY PEX-POL ul. Metalowców 35, 39-200 Dębica na łączną kwotę 99 876,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie, co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 09.11.2020 r.

W wyniku weryfikacji w/w postępowanie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca w/w postępowanie stanowi dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

II. Beneficjent w ramach projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na **„Poprawę efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów”**

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 16.08.2021 r poprzez upublicznienie ogłoszenia nr **2021/BZP 00149446/01** w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 21.09.2021 r umowy nr **CRU.BRI.272.195.2021** na modernizację kotłowni w Szkole Podstawowej w Boleścicach dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc a Wykonawcą P.U.H Władysław Pietruszka, ul. Warszawska 191F, 25-551 Kielce na łączną kwotę 332 100,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 29.10.2021 r.

W wyniku weryfikacji w/w postępowanie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca w/w postępowanie stanowi dowód nr 3 do Informacji Pokontrolnej.

III. Beneficjent w ramach projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „*Poprawę efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*” 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 21.12.2020 r.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 01.09.2021 r poprzez upublicznienie zapytania ofertowego pod nr **2021/6918/67190** na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjności.funduszeuropejskie.gov.pl>.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 21.09.2021 r umowy nr **CRU.BRI.272.196.2021** na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego pod realizację zadania: Modernizacja kotłowni przy Szkole Podstawowej w Pawłowicach oddział w Bolesćicach dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc a Wykonawcą Specjalistyczne Biuro Inwestycyjno-Inżynierskie Prosta-Projekt, Piotrkowice ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik na łączną kwotę 5 412,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 29.10.2021 r.

W wyniku weryfikacji w/w postępowanie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca w/w postępowanie stanowi dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

IV. Beneficjent w ramach projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „*Poprawę efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*”.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 17.08.2022 r poprzez upublicznienie ogłoszenia nr **2021/BZP 00307834/01** w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 06.10.2022 r sześciu umów:

1. Umowa nr **CRU.BRI.272.190.2022** na roboty budowlane pod realizację zadania: Budynek Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Słaboszowicach” dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” zawarta pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy

Pani Anety Gryc ,a Wykonawcą Firma Usługowa GER-BUD Grzegorz Kucharek, ul. Struga 1A/6, 29-145 Secemin na łączną kwotę 656 000,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 13.06.2023 r.

2. Umowa nr **CRU.BRI.272.191.2022** na roboty budowlane pod realizację zadania: Budynek Ochotniczej Straży Pożarnej w Krzcięcicach” dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” zawarta pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc, a Wykonawcą Firma Usługowa GER-BUD Grzegorz Kucharek, ul. Struga 1A/6, 29-145 Secemin na łączną kwotę 758 000,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 13.06.2023 r.

3. Umowa nr **CRU.BRI.272.192.2022** na roboty budowlane pod realizację zadania: Budynek Ochotniczej Straży Pożarnej w Przełaju” dla zadania „ Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” zawarta pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc, a Wykonawcą Firma Usługowa GER-BUD Grzegorz Kucharek, ul. Struga 1A/6, 29-145 Secemin na łączną kwotę 565 000,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 13.06.2023 r.

4. Umowa nr **CRU.BRI.272.193.2022** na roboty budowlane pod realizację zadania: Budynek Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Zielonkach” dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Wacława Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc a Wykonawcą Firma Usługowa GER-BUD Grzegorz Kucharek, ul. Struga 1A/6, 29-145 Secemin na łączną kwotę 298 000,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 13.06.2023 r.

5. Umowa nr **CRU.BRI.272.194.2022** na roboty budowlane pod realizację zadania: Budynek Szkoły Podstawowej w Pawłowicach filia w Bolesćicach” dla zadania „ Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” zawarta pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza

Gminy Sędziszów Waclawa Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc, a Wykonawcą MEG DOMY Sp. z. o. o Gerard Lewicki, ul. Bohaterów Warszawy 6/59, 25-394 Kielce na łączną kwotę 735 000,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 30.03.2023 r.

6. Umowa nr **CRU.BRI.272.195.2022** na roboty budowlane pod realizację zadania: Budynek Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Boleściach” dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Waclawa Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc, a Wykonawcą MEG DOMY Sp. z. o. o Gerard Lewicki, ul. Bohaterów Warszawy 6/59, 25-394 Kielce na łączną kwotę 354 000,00 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru z dnia 31.03.2023 r.

W wyniku weryfikacji w/w postępowanie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca w/w postępowanie stanowi dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

- V. Beneficjent w ramach projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „*Poprawę efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*”

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 24.08.2022 r poprzez upublicznienie ogłoszenia nr **2020/BZP 00318524/01** w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 20.10.2022 r umowy nr **CRU.BRI.272.206.2022** na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego dla zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów” pomiędzy Zamawiającym Gminą Sędziszów reprezentowaną przez Pana Burmistrza Gminy Sędziszów Waclawa Szarek przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Anety Gryc a Wykonawcą ARCtech Marcin Radłowski, ul. Rajska 44D, 28-340 Sędziszów na łączną kwotę 40 679,79 zł brutto.

Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie, co zostało potwierdzone protokołami odbioru z dnia 13.06.2023 r., 30.03.2023 r. i 31.03.2023 r.

W wyniku weryfikacji w/w postępowanie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca w/w postępowanie stanowi dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach. W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczowej dokumentacji Zespół Kontrolujący stwierdził:

- 1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;
- 2) Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu dokonał poprawy efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów poprzez ich termomodernizację.
- 3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Beneficjent projektu w trakcie kontroli złożył Oświadczenie dotyczące: kosztów amortyzacji środków trwałych zakupionych w ramach realizacji projektu, prowadzenia w ramach projektu odrębnej ewidencji księgowej, rejestru zakupów VAT.

Powyżej wymieniona dokumentacja księgowa stanowi dowód nr 7.

W II etapie kontroli dokonano oględzin zakupionych urządzeń w ramach realizacji projektu. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 8).

Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będące 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.03.03.00-26-0042/20 pn. „*Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*” 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] (CI 31) – docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 2 gospodarstwa domowe. Wskaźnik zrealizowano tj. na poziomie dwóch gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii.
- 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 którym sfinalizowano 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.] - docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 6 szt. Wskaźnik zrealizowano na poziomie 6 szt.
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 6 szt. Wskaźnik zrealizowano na poziomie 6 szt.
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 5 [szt.]. Wskaźnik zrealizowano na poziomie 5 szt.
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2.] - docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie wynosi 1603,14 m2. Wskaźnik zrealizowano na poziomie 1603,14 m2.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie 1676,80 GJ/rok. Wskaźnik nie został zrealizowany.

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]- docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie 6,94 MWh/rok. Wskaźnik nie został zrealizowany.
- 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)- docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie 266,78 tony równoważnika CO₂. Wskaźnik nie został zrealizowany.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32)- docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie 1083014,00 kWh/rok. Wskaźnik nie został zrealizowany.
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]- docelowa wartość wskaźnika określona we wniosku o dofinansowanie 1918,39 GJ/rok. Wskaźnik nie został zrealizowany.

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników produktu stanowi dowód nr 9 do Informacji Pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

1. Ustalenia o wysokiej istotności:

W związku z ustaleniami dokonanymi w toku kontroli stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował poniższych 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]

Wobec powyższego zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata

2014-2020 z dnia 22.08.2019 r. oraz 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 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 realizacji projektu określone w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie wskaźników nie później niż w terminie do dnia **31.07.2024 r.** i przedłożenie do IZ w ciągu 14 dni od ich osiągnięcia dokumentów potwierdzających stopień realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0042/20 o dofinansowanie projektu RPSW.03.03.00-26-0042/20 pn. **„Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów”** 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.03.03.00-26-0042/20 pn. **„Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów”**.
2. Zespół Kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.
3. Stwierdzono, że Beneficjent poprawił efektywność energetyczną w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów poprzez ich termomodernizację.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW. 03.03.00-26-0042/20 pn. **„Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów”** oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
5. Beneficjent do dnia kontroli osiągnął kluczowe wskaźniki produktu w 100%,

6. Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował poniżej wymienionych kluczowych wskaźników rezultatu, tj. :

- 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].

7. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0042/20 pn. „*Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów*” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 10 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 13 stron, natomiast 10 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków 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: Luiza Jurczenko.....

Luiza Jurczenko

IMIĘ I NAZWISKO: Rafał Gózdź.....

Rafał Gózdź

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

mgr inż. Wacław Szarek

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji

Dariusz Kowalski
Dariusz Kowalski

p.o. Kierownika
Oddziału Kontroli EFRR

Hubert Zięba
Hubert Zięba

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: KC-I.432.256.1.2023
Identyfikator dokumentu: 2295204
Nazwa dokumentu: INFORMACJA POKONTROLNA
KOŃCOWA.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: dbeda7897fc71810c99309d1fa7ab8c47a657c00
3c720f18bab4eb9467880084

Wydrukował(a): Luiza Jurczenko KC-I
Data wydruku: 2023-11-17 10:25:18

