



Or. 17.10.5.2021

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

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

Kielce, dn. 02.08.2021 r.

Informacja Pokontrolna Nr 37/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów” realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w Gminie Kunów w dniu 05.07.2021 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Kunów
ul. Warszawska 45B
27 415 Kunów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Lech Łodej - Burmistrz Miasta i Gminy Kunów

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

Oś 3 *Efektywna i zielona energia*

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.4 *Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej*

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 04.11.2019 r.

- zakończenie realizacji projektu – 30.06.2021 r.

7. Institucja 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) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.04.00-26-0038/18-00 z późn. zm. o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18 pod nazwą „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia wydanego w dniu 29.06.2021 roku przez Panią Dorotę Kostrzewską Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO o numerze 37/N/III/RPO/2021:

- Robert Gmyr – Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Katarzyna Karbowniczek - Cebula – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Beata Gierczak – Inspektor ds. dróg.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Aneta Szloser – Tyczyńska – Sekretarz Gminy złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 05.07.2021 r. dostarczyła i udostępniła kontrolującą całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów”.

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 04.11.2019 r. do dnia 05.07.2021 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.03.04.00-26-0038/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów”.

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18, Zespół Kontrolny ustalił, że Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 39 ustawy PZP, które dotyczyło modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów obejmującej wymianę 816 sztuk wyeksploatowanych opraw oświetleniowych na nowe energooszczędne LED. Zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 05.10.2020 r. pod nr 593306-N-2020. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 12.11.2020 r. umowy nr Or.032.285.2020 pomiędzy Zamawiającym, tj. Gminą Kunów a firmą LUG Services Sp. z o. o.,

Wartość umowy: 693 339,45 zł brutto.

Termin zakończenia zamówienia objętego w/w Umową określono na 29.12.2020 r. Termin ten zgodnie z podpisanym aneksem nr 1 z dnia 21.12.2020 r. został zmieniony na 29.01.2021 r. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie, co potwierdza *Protokół rzeczowo – finansowy końcowego odbioru robót* z dnia 29.01.2021 r.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki o których mowa w art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin zrealizowanej w ramach Projektu inwestycji, tj. zmodernizowanego oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów. Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej. Karta środka trwałego oraz OT stanowią dowód nr 4 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Amortyzacja dla przyjętych dokumentem OT środków trwałych będzie naliczana i ujmowana w dokumentach księgowych Miasta i Gminy Kunów jednorazowo na koniec roku obrotowego.

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.

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:

- 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 zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego [szt.] – wskaźnik zrealizowano w 100 %, tj. zmodernizowano 816 szt. źródeł oświetlenia ulicznego (dowód nr 5).

Wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika powinna wynieść 325,03 MWh/rok;
- 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) - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika powinna wynieść 261,98 tony równoważnika CO₂;
- 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.

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.03.04.00-26-0038/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów” 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:

Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

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 19 lipca 2017 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 30.06.2022 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.04.00-26-0038/18-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów” 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.03.04.00-26-0038/18.
2. W przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono błędów i uchybień.
3. Stwierdzono zgodność wykonanych robót na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu z wnioskiem o dofinansowanie..
4. Beneficjent stosuje się do §18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18 oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki produktu w 100%, nie osiągnął natomiast wskaźników rezultatu:
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).
6. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenie pokontrolne, które zostało opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej..”

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.04.00-26-0038/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kunów” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 7 stron a także 6 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, 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: Robert Gmy

IMIĘ I NAZWISKO: Katarzyna Karbowniczek – Cebula ...

Kontrolowany/a:

Z up. BURMISTRZA

mgr Aneta Szusler Tyczyńska
SEKRETARZ GMINY

KIEROWNIK REFERATU
Infrastruktury i Gospodarki

mgr inż. ...