

Or. 17.10.1.2019



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Kielce, dn. 11.02.2019 r.

EFRR-VIII.433.N.III.16.1.2019.RG

Pan  
Lech Łodej  
Burmistrz Miasta i Gminy  
ul. Warszawska 45B  
27-415 Kunów

URZĄD MIASTA I GMINY  
w Kunowie  
WPLYNEŁO  
Dnia 2019-02-15  
Nr ewidencji 2862/2019  
Zel..... Podpis.....

**Informacja Pokontrolna Nr EFRR-VIII.433.N.III.16.1.2019.RG**

z kontroli w trakcie realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie”, 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, polegającej na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w dniach 14 - 18.01.2019 roku.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

**1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:**

Gmina Kunów  
ul. Warszawska 45B  
27-415 Kunów

**2. Status prawny Beneficjenta:**

Jednostka samorządu terytorialnego

**II. PODSTAWA PRAWNA KONTROLI:**

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2017 poz.1460 j.t. z późn. zm.).

Handwritten signature in blue ink at the bottom left corner.

### III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

1. Cel kontroli stanowi weryfikacja dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia przez Beneficjenta właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych w ramach realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16.
2. Weryfikacja obejmuje dokumenty dotyczące udzielania zamówień publicznych związanych z wydatkami przedstawionymi przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0070/16-002.
3. Kontrola przeprowadzona została przez Zespół Kontrolny złożony z pracowników Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, w składzie:
  - Robert Gmyr - Inspektor (kierownik Zespołu Kontrolnego),
  - Marcin Długosz - Inspektor (członek Zespołu Kontrolnego).

### IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

W wyniku dokonanej w dniach od 14 do 18.01.2019 r. weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014, Zespół Kontrolny ustalił, co następuje:

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie nr 538783-N-2018 wszczęte w dniu 30.03.2018 r., które dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych związanych z termomodernizacją Szkoły Podstawowej w Kunowie na działce ewid.1270/3 przy ul. Szkolnej w miejscowości Kunów. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 22.05.2018 r. umowy nr Or 116/2018 na kwotę 2 450 000,00 zł brutto z firmą Usługi Remontowo-Budowlane

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.







Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp dwa postępowania o udzielenie zamówień poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł przed podpisaniem umowy o dofinansowanie.

1. Zamówienie nr IR.271.BU.3.2018, którego przedmiotem była usługa na pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie” zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 30.03.2018 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 26.04.2018 r. umowy nr Or 91/2017 na kwotę 11 931,00 zł brutto z Przedsiębiorstwem Obsługi Inwestycyjnej Sp. z o. o.,

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Zamówienie nr TI.271.BU.3.2016, którego przedmiotem była usługa opracowania dokumentacji technicznej: Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Kunowie zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 02.06.2016 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.07.2016 umowy nr Or.117.2016 na kwotę 32 595,00 zł brutto z firmą „M&G” Usługi Projektowe Wykonawstwo

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

#### V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Instytucja Zarządzająca RPOWŚ na lata 2014 – 2020 odstąpiła od sformułowania zaleceń pokontrolnych.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 4 strony oraz 1 dowód, który jest dostępny do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Sienkiewicza 63, 25 – 002 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostaje przekazany Beneficjentowi. Drugi egzemplarz oznaczony terminem „do zwrotu” należy odesłać na podany powyżej adres w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej.





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: .....

IMIĘ I NAZWISKO: .....

Kontrolowany/a

BURMISTRZ

.....  
GMINA KUNÓW  
ul. Warszawska 45 B  
27-115 Kunów  
NIP 661 21 59 982





**Errata do Informacji Pokontrolnej nr EFRR-VIII.433.N.III.16.1.2019.RG** z kontroli w trakcie realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie”, 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, polegającej na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w dniach 14 - 18.01.2019 roku.

- W rozdziale IV USTALENIA SZCZEGÓŁOWE zastępuje się zapisy:

„Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp dwa postępowania o udzielenie zamówień poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł przed podpisaniem umowy o dofinansowanie.

1. Zamówienie nr IR.271.BU.3.2018, którego przedmiotem była usługa na pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie” zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 30.03.2018 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 26.04.2018 r. umowy nr Or 91/2017 na kwotę 11 931,00 zł brutto z Przedsiębiorstwem Obsługi Inwestycyjnej Sp. z o. o.,

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Zamówienie nr TI.271.BU.3.2016, którego przedmiotem była usługa opracowania dokumentacji technicznej: Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Kunowie zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 02.06.2016 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.07.2016 umowy nr Or.117.2016 na kwotę 32 595,00 zł brutto z firmą „M&G” Usługi Projektowe Wykonawstwo

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.”

h





**na następujące:**

„Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp dwa postępowania o udzielenie zamówień poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł przed podpisaniem umowy o dofinansowanie.

1. Zamówienie nr TI.271.BU.3.2016, którego przedmiotem była usługa opracowania dokumentacji technicznej: Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Kunowie zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 02.06.2016 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.07.2016 umowy nr Or.117.2016 na kwotę 32 595,00 zł brutto z firmą „M&G” Usługi Projektowe Wykonawstwo

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Zamówienie, którego przedmiotem była usługa polegająca na opracowaniu audytu efektywności energetycznej dla inwestycji pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 18.01.2017 r. umowy nr Or 18/2017 na kwotę 10 947,00 zł brutto z Pracownią Projektową

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono, że Beneficjent naruszył § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16, ponieważ stosownie do treści wskazanego postanowienia umowy, w przypadku wydatków o wartości do 50 tys. PLN netto, istnieje obowiązek dokonania i udokumentowania rozeznania rynku co najmniej poprzez upublicznienie zapytania ofertowego na stronie internetowej Beneficjenta lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań ofertowych w celu wybrania najkorzystniejszej oferty.

Tymczasem w niniejszym postępowaniu, Beneficjent nie dokonał rozeznania rynku poprzez upublicznienie zapytania ofertowego na stronie internetowej Beneficjenta lub innej powszechnie dostępnej stronie.

Ponadto w kontekście wyżej wskazanej nieprawidłowości należy zwrócić uwagę, iż zgodnie z § 2 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16, dofinansowanie może być przeznaczone na sfinansowanie wydatków poniesionych w ramach Projektu przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne. Z kolei, stosownie do podrozdziału 6.2 pkt 3 lit. e) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego

44



oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19.09.2016 r., wydatkiem kwalifikowalnym jest wydatek, który został poniesiony zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie.”

**- w rozdziale V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

**Zapis:**

„Instytucja Zarządzająca RPOWŚ na lata 2014 – 2020 odstąpiła od sformułowania zaleceń pokontrolnych.”

**zastępuje się na następujący:**

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE**

„W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na wybór wykonawcy usługi polegającej na opracowaniu audytu efektywności energetycznej dla inwestycji pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie”, ustalono, że doszło do naruszenia § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16, z tytułu niedopełnienia obowiązku dokonania rozeznania rynku, poprzez brak upublicznienia zapytania ofertowego zgodnie z warunkami wynikającymi z umowy o dofinansowanie projektu.

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 2017 r. poz.1460 j.t. z późn. zm.) 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 2018 r., poz. 971 j.t.) ustaliła wartość korekty finansowej wydatków kwalifikowalnych w następujący sposób:

$$Wk = W\% \times Wkw$$

$$Wk = 100\% \times 10\,947,00 \text{ zł} = 10\,947,00 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wk – wartość korekty finansowej,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony we wniosku nr RPSW.03.03.00-26-0070/16-002),

W% – stawka procentowa wskazana w pkt. 3 Załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 971 j.t.) pn. Stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych, z tytułu niedopełnienia obowiązku upublicznienia zapytania ofertowego zgodnie z warunkami wynikającymi z umowy o dofinansowanie projektu, w wysokości

M



100 %, ponieważ Beneficjent w żaden sposób nie umożliwił innym wykonawcom ubiegania się o udzielenie zamówienia.

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 85 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0070/16-002 z tytułu wyżej wymienionych naruszeń wynosi  $10\,947,00\text{ zł} * 85\% = 9\,304,95,00\text{ zł}$ .

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę 10 947,00 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 9 304,95 zł i zaleca stosowne obniżenie wydatków kwalifikowalnych projektu o wartość nałożonej korekty finansowej.”

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: .....

IMIĘ I NAZWISKO: .....

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

mgr Lech Wójcik

GMINA KUNÓW  
ul. Warszawska 45 B  
27-415 Kunów  
NIP 661-21-59-982



KC-I.432.3.63.2019

Kielce, dn. 23.04.2019 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 13/N/III/RPO/2019

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn. *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie*, 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 Gminie Kunów w dniu 04.03.2018 roku oraz na dokumentach w Instytucji Zarządzającej RPO do dnia 02.04.2019r.

#### 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:

3) Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Lech Łodej – Burmistrz Gminy Kunów

4) Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

5) Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III „Efektywna i zielona energia”

6) Numer i nazwa Działania:

OK pto



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

7) Nazwa realizowanego projektu:

*Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie*

8) Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 16.11.2016 r.
- zakończenie realizacji – 31.12.2018 r.

9) Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

10) 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.2017.1460 j.t. z późn. zm.) oraz § 14 Umowy nr RPSW.03.03.00-26-0070/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn.: *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie.*

11) Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 27.02.2019 r. przez p.o. Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Panią Irenę Sochacką, o numerze 13/N/III/RPO/2019:

- Główny Specjalista – Katarzyna Karbowniczek-Cebula (kierownik zespołu kontrolnego);
- Główny Specjalista – Rafał Jurytko (członek zespołu).

12) Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała:

- Pani Beata Gierczak – Inspektor Referatu Infrastruktury i Rozwoju

13) Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Lech Łodej – Burmistrz Gminy Kunów złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 04.03.2019 r. dostarczył i udostępnił Kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 (dowód nr 1).

*Handwritten signature*



### 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 16.11.2016 r. do 02.04.2019 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.03.03.00-26-0070/16 pn.: *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie*, za wyjątkiem zastrzeżeń szczegółowo opisanych w ad.2 i ad.3 niniejszej informacji pokontrolnej.

#### Ad. 2

#### Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie nr 538783-N-2018 wszczęte w dniu 30.03.2018 r., które dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych związanych z termomodernizacją Szkoły Podstawowej w Kunowie na działce ewid.1270/3 przy ul. Szkolnej w miejscowości Kunów. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 22.05.2018r. umowy nr Or 116/2018 na kwotę 2 450 000,00 zł brutto z firmą Usługi Remontowo-Budowlane

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp dwa postępowania o udzielenie zamówień poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł przed podpisaniem umowy o dofinansowanie.



1. Zamówienie nr TI.271.BU.3.2016, którego przedmiotem była usługa opracowania dokumentacji technicznej: Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Kunowie zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 02.06.2016 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.07.2016 umowy nr Or.117.2016 na kwotę 32 595,00 zł brutto z firmą „M&G” Usługi Projektowe Wykonawstwo

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Zamówienie, którego przedmiotem była usługa polegająca na opracowaniu audytu efektywności energetycznej dla inwestycji pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 18.01.2017 r. umowy nr Or 18/2017 na kwotę 10 947,00 zł brutto z Pracownią Projektową

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono, że Beneficjent naruszył § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16, ponieważ stosownie do treści wskazanego postanowienia umowy, w przypadku wydatków o wartości do 50 tys. PLN netto, istnieje obowiązek dokonania i udokumentowania rozeznania rynku co najmniej poprzez upublicznienie zapytania ofertowego na stronie internetowej Beneficjenta lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań ofertowych w celu wybrania najkorzystniejszej oferty.

Tymczasem w niniejszym postępowaniu, Beneficjent nie dokonał rozeznania rynku poprzez upublicznienie zapytania ofertowego na stronie internetowej Beneficjenta lub innej powszechnie dostępnej stronie.

Ponadto w kontekście wyżej wskazanej nieprawidłowości należy zwrócić uwagę, iż zgodnie z § 2 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16, dofinansowanie może być przeznaczone na sfinansowanie wydatków poniesionych w ramach Projektu przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, o ile wydatki zostaną uznane za kwalifikowalne. Z kolei, stosownie do podrozdziału 6.2 pkt 3 lit. e) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19.09.2016 r., wydatkiem

*Handwritten signature*





kwalifikowalnym jest wydatek, który został poniesiony zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie.

Z tytułu opisanego powyżej naruszenia 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 2017 r. poz.1460 j.t. z późn. zm.) 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 2018 r., poz. 971 j.t.) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w kwocie 10 947,00 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 9 304,95,00 zł. Zalecenie w tym zakresie do dnia sporządzenia niniejszej informacji nie zostało zrealizowane.

Powyższe postępowania były przedmiotem kontroli w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniach 14-18.01.2019 r.

Ponadto Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp trzy postępowania o udzielenie zamówień poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł po podpisaniu umowy o dofinansowanie.

1. Zamówienie nr IR.271.BU.3.2018, którego przedmiotem była usługa na pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie” zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 30.03.2018 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 26.04.2018 r. umowy nr Or 91/2018 na kwotę 11 931,00 zł brutto z Przedsiębiorstwem Obsługi Inwestycyjnej Sp. z o.o.,

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

2. Zamówienie nr TI.271.BU.14.2018, którego przedmiotem była usługa polegająca na publikacji 2 ogłoszeń prasowych w wydaniu lokalnym (czasopiśmie) lub mającym wkładkę tematyczną o znaczeniu lokalnym obejmującym co najmniej powiat ostrowiecki, w tym Gminę Kunów, w wydaniu tygodniowym w ramach promocji projektu





pn. „Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Kunowie”. Postępowanie na wykonanie powyżej wymienionej usługi zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 05.10.2018 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 05.12.2018 umowy na kwotę 938,74 zł brutto z firmą AGORA S.A., z/s

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

3. Zamówienie nr TI.271.BU.16.2018, którego przedmiotem była usługa polegająca na wykonaniu i dostawie 1 szt. plakatu informacyjnego w ramach promocji projektu pn. „Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Kunowie”. Postępowanie na wykonanie powyżej wymienionej usługi zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 17.10.2018 r. poprzez publikację na stronie internetowej <http://www.bip.kunow.pl> zaproszenia do złożenia oferty cenowej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 14.12.2018r. umowy na kwotę 258,30 zł brutto z Panem

\_\_\_\_\_ prowadzącym działalność gospodarczą pn. „Elektro-Szyld Wyrób i Montaż Reklam Wiesław Piasecki” z/s

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Stwierdzono, że Beneficjent zrealizował roboty budowlane związane z głęboką termomodernizacją budynku oświatowego Szkoły Podstawowej w Kunowie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

W trakcie kontroli końcowej dokonano oględzin w miejscu realizacji projektu. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWS na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 2) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 3).

Zespół Kontrolny potwierdził również, 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.

*Handwritten signature*





Ponadto stwierdzono, że Beneficjent uzyskał dochód incydentalny ze sprzedaży złomu z likwidacji środków trwałych (zużytych elementów metalowych), zdemontowanych podczas prac budowlanych w wysokości 11 275,20 zł brutto (faktura nr 0402/2018/UG), o który nie pomniejszył wydatków kwalifikowalnych w projekcie, co jest niezgodne z sekcją 6.9 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z 19.09.2016 r., ponieważ zgodnie z przywołaną sekcją rzeczonych Wytycznych „Dochody wygenerowane podczas realizacji projektu, które nie zostały wzięte pod uwagę w czasie jego zatwierdzania, wykazuje się nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową. Dochody te pomniejszają wydatki kwalifikowalne projektu (...).”

#### 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 w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn. *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie* 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:**

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;





- 4) Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%;
- 5) Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m<sup>2</sup>] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 583,30 m<sup>2</sup>, tj. w 100%;
- 6) Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%;

#### Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- 1) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Zmniejszenie zużycia rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – założony wskaźnik na poziomie 1 281 291,27 kWh/rok do dnia kontroli nie został osiągnięty;
- 3) Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – założony do realizacji wskaźnik w ilości 3 898,99 GJ/rok do dnia kontroli nie został zrealizowany;
- 4) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 3 728,75 GJ/rok do dnia kontroli nie został zrealizowany;
- 5) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 12,44 MWh/rok do dnia kontroli nie został zrealizowany;
- 6) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 7) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 8) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) – założony wskaźnik na poziomie 247,40 ton do dnia kontroli nie został zrealizowany.

#### V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

##### Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

I. Zespół Kontrolny podczas kontroli stwierdził, że Beneficjent uzyskał dochód incydentalny ze sprzedaży, zdemontowanego podczas prac budowlanych złomu, w wysokości 11 275,20 zł brutto (faktura nr 0402/2018/UG), o który nie pomniejszył wydatków kwalifikowalnych w projekcie, co jest niezgodne z rozdziałem 6.9 punkt 1) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków

*Handwritten signature*





w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z 19.07.2017 r. Zgodnie z przywołanym rozdziałem rzeczonych Wytycznych „Dochody wygenerowane podczas realizacji projektu, które nie zostały wzięte pod uwagę w czasie jego zatwierdzania, wykazuje się nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową. Dochody te pomniejszają wydatki kwalifikowalne projektu (...)”. W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 zaleca pomniejszenie kosztów kwalifikowalnych projektu o kwotę 11 275,20 zł brutto.

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

- 1) Zmniejszenie zużycia rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – założony wskaźnik na poziomie 1 281 291,27 kWh/rok do dnia kontroli nie został osiągnięty;
- 2) Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – założony do realizacji wskaźnik w ilości 3 898,99 GJ/rok do dnia kontroli nie został zrealizowany;
- 3) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 3 728,75 GJ/rok do dnia kontroli nie został zrealizowany;
- 4) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 12,44 MWh/rok do dnia kontroli nie został zrealizowany;
- 5) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) – założony wskaźnik na poziomie 247,40 ton do dnia kontroli nie został zrealizowany.

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 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 w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia 31.12.2019 r.

### 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.03.03.00-26-0070/16 pn. *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie*, za wyjątkiem zastrzeżeń szczegółowo opisanych w ad.2 i ad.3 niniejszej informacji pokontrolnej.
- 2) Ustalenia dotyczące przeprowadzonych postępowań w ramach realizacji projektu zostały szczegółowo opisane w ad.2 niniejszej informacji pokontrolnej.
- 3) Stwierdzono, że Beneficjent zrealizował roboty budowlane związane z termomodernizacją SP w Kunowie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, z zastrzeżeniem uzyskania dochodu incydentalnego ze sprzedaży złomu, co szczegółowo opisano w ad.3 niniejszej informacji.
- 4) Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki produktu w 100%.
- 5) Stwierdzono, że na dzień kontroli Beneficjent nie osiągnął założonych w projekcie wskaźników rezultatu.
- 6) Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn. *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie* oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
- 7) IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.03.03.00-26-0070/16 pn. *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kunowie* została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 11 stron. Natomiast 5 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 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: .....

IMIĘ I NAZWISKO: .....

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

mgr J. ...

**GMINA KUNÓW**  
ul. Warszawska 45 B  
27-415 Kunów  
NIP 661-21-59-982