

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. W. Witosa 86, 25 -561 Kielce, tel. (041) 227 13 19

KC-I.432.28.1.2021

Kielce, dn. 16.02.2021 r.

Informacja Pokontrolna Nr 3/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0039/17 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności”, realizowanego w ramach Działania 3.4 – „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”, 3 Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 19.01.2021 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
Gmina Kazimierza Wielka
ul. Tadeusza Kościuszki 12, 28-500 Kazimierza Wielka
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Adam Bodzioch – Burmistrz Kazimierzy Wielkiej
Zofia Nocoń – Skarbnik Miasta i Gminy Kazimierza Wielka
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 3.4 – „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”
5. Nazwa realizowanego projektu:
„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.01.2019 r.
- zakończenie realizacji – 30.09.2020 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.04.00-26-0039/17-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu pod nazwą „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności”.

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 13.01.2021 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 3/N/III/RPO/2021:

- Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Podinspektor – Dariusz Kosela (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Ryszard Skowron Naczelnik Wydziału Inwestycji i Infrastruktury w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Adam Bodzioch – Burmistrz Miasta i Gminy Kazimierza Wielka złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 19.01.2012 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności”.

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 01.01.2019 r. do dnia 19.01.2021 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.03.04.00-26-0039/17 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził w trybie określonym w art. 39 w związku z art. 24aa ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą Pzp” postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 08.11.2019 r. poprzez przekazanie Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej, ogłoszenia o zamówieniu, które dotyczyło *wyboru Wykonawcy zamówienia pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności*. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania z wybranym Wykonawcą w dniu 03.02.2020 r. zawarto umowę nr 6/II/2020 na kwotę 3 892 950,00 zł brutto.

Niniejsze postępowanie było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w trakcie realizacji projektu w dniach od 06.10.2020 r. do 10.07.2020 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w zamówienia publicznego, IZ RPOWŚ nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

1. W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kazimierza Wielka wykonano na podstawie umowy nr 6/II/2020 z dnia 03.02.2020 r. w terminie do dnia 31.07.2020 r. i odebrano przez Inwestora protokołem końcowym odbioru robót z dnia 20.08.2020 r. (dowód nr 2). W ramach w/w umowy Wykonawca, tj. Centrum Zaopatrzenia Energetyki ELTAST Sp. z o.o. z Radomia wykonał następujący zakres rzeczowy:

- dostarczył i zamontował 2 321 szt. nowych energooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego w technologii LED,
- zamontował w lampach 759 szt. sterowników,
- zamontował 8 szt. latarni zasilanych z odnawialnych źródeł energii OZE solarno-wiatrowych,
- wymienił 52 szt. słupów,
- dostarczył i zamontował 70 szt. nowych układów sterowania oświetleniem ulicznym.

Ponadto na etapie weryfikacji dokumentacji dotyczącej odbioru przedmiotowej inwestycji stwierdzono rozbieżności w ilości słupów, która została wskazana w dokumentacji przetargowej do wykonania a rzeczywiście wymienioną ilością słupów. W dokumentacji przetargowej, tj. w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia a także w umowie nr 6/II/2020 z dnia 03.02.2020 r. wskazano, że należy wymienić 54 szt. słupów oświetleniowych natomiast we wniosku o dofinansowanie projektu, przedmiarach, kosztorysie ofertowym z dnia 13.12.2019 r. oraz protokole odbioru końcowego inwestycji z dnia 20.08.2020 r. podano liczbę 52 szt. W przedmiotowej kwestii, Beneficjent złożył stosowne wyjaśnienia, które stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

2. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z wykonaniem modernizacji oświetlenia ulicznego zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Gminy Kazimierz Wielka – dowód nr 4.
3. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

Z przeprowadzonych oględzin zespół kontrolny sporządził protokół oraz wykonał dokumentację fotograficzną, które stanowią dowód nr 5.



Ad. 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:

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 zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego – wskaźnik zrealizowano na poziomie 2 329 szt., tj. w 100% wartości docelowej.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- 1) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został osiągnięty. Wartość docelowa wskaźnika – 712,07 [MWh/rok];
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – do dnia kontroli wskaźnik nie został osiągnięty. Wartość docelowa wskaźnika – 639,28 [tony równoważnika CO₂];
- 6) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Ad. 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.03.04.00-26-0039/17 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności” 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:

Zgodnie z założeniami projektu, Beneficjent w wyniku realizowanego projektu powinien osiągnąć zakładane wskaźniki rezultatu na poziomie deklarowanym w wniosku o dofinansowanie. Podczas czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął kluczowych wskaźników pn.:

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

W związku z powyższym, 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. 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 30.09.2021 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. W. Witosa 86, 25-561 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał procent ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.04.00-26-0039/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0039/17 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności” 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.03.04.00-26-0039/17 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych w ramach projektu, IZ nie stwierdziła naruszenia przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.).
3. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie 100%. Natomiast wskaźniki rezultatu pn.: „Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej” oraz „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34)” do dnia kontroli nie zostały osiągnięte.
4. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik

wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

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

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.03.04.00-26-0039/17** pn. „**Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kazimierza Wielka celem zwiększenia jego efektywności**” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. W. 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 IZ RPOWŚ informuje, 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: *Główny Specjalista*
Marek Bartkiewicz

IMIĘ I NAZWISKO: *Dariusz Uoille*

Kontrolowany/a:

GMINA
KAZIMIERZA WIELKA
28-500 Kazimierza Wielka, ul. T. Kościuszki 12
tel. 41/ 3521-937, fax. 41/3521-956
NIP: 605-001-32-49, Regon 291009780

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Adam Bodzioch