

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

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

KC-I.432.116.2.2019

Kielce, dn. 10.07.2020 r.

Informacja Pokontrolna 40/N/III/RPO/2020

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0027/16 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich”, 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 Powiecie Koneckim, ul. Stanisława Staszica 2, 26-200 Końskie, w dniu 16.06.2020 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Powiat Konecki
ul. Stanisława Staszica 2
26 – 200 Końskie

2. Status prawny Beneficjenta:

wspólnota samorządowa

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Grzegorz Piec – Starosta

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2017 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 2014r. 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.03.03.00-26-0027/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0027/16 pn.: „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich”.

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 09.06.2020 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 40/N/III/RPO/2020:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Inspektor – Patryk Bobra (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Barbara Panek – Naczelnik Wydziału Inwestycji, Zamówień Publicznych i Mienia Powiatu.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Grzegorz Piec – Starosta Powiatu Koneckiego złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 16.06.2020 r. dostarczył i udostępnił Kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.03.00-26-0027/16 (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 01.07.2017 r. do 16.06.2020 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.03.03.00-26-0027/16 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

a) Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie na udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na termomodernizację budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich. Zamówienie zostało wszczęte w dniu 22.02.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu pod nr 517207-N-2019 w Biuletynie Zamówień Publicznych, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej: <http://bip.konecki.wrota-swietokrzyskie.pl>. Zgodnie z informacją o wynikach postępowania z dnia 25.04.2019 r., Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Wykonawcę: Konsorcjum Firm: Spółdzielnia Rzemieślnicza BUDOWLANA, ul. Kilińskiego 15/17, 26-600 Radom; TOPAZ, sp. z o.o., ul. Opoczyńska 17/25, 26-600 Radom oraz Zakład Remontowo-Budowlany, Leszek Marjański, Kolonia Łesiów 29, 26-631 Jastrzębia.

Zamawiający zawarł z wybranym Wykonawcą w dniu 16.05.2019 r. umowę nr IM.272.2.1.2019 na kwotę: 6 148 000,00 zł brutto. Następnie Strony w dniu 11.07.2019 r. zawarły aneks nr 1 dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego robót. W dniu 16.07.2019 r. zawarły aneks nr 2 także dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego robót. Następnie, w dniu 31.10.2019 r. Strony dokonały aneksem nr 3 kolejnej zmiany umowy. Dotyczył on zmiany terminu realizacji zamówienia oraz wysokości wynagrodzenia Wykonawcy. Dokonane zmiany są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 1 oraz pkt 2 PZP, ponieważ polegają na zmianach, które zostały przewidziane w SIWZ oraz spełniają przesłanki wykonania robót dodatkowych. Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową,



co został stwierdzone protokołem odbioru końcowego z dnia 03.02.2020 r. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

W/w postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach od 04.11.2019 r. do 02.03.2020 r.

b) Zamówienia o wartości do 50 000,00 zł, zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń Departamentu Inwestycji i Rozwoju tut. Urzędu:

- 1) wykonanie materiałów promocyjnych,
- 2) wykonanie i montaż tablic pamiątkowych,
- 3) nadzór autorski,
- 4) Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wykonał termomodernizację 3 budynków DPS w Końskich wraz z wymianą wyposażenia.

Wykonane prace zostały ujęte w książce inwentarzowej środków trwałych DPS w Końskich (dowód nr 2).

Beneficjent w sporządzonym oświadczeniu z dnia 16.06.2020 r., stanowiącym dowód nr 3, wskazał że umorzenie zostanie naliczone jednorazowo za okres kwiecień – grudzień 2020 r. od wartości początkowej budynków które podlegały termomodernizacji, powiększonej o kwotę nakładów inwestycyjnych poniesionych w ramach projektu.

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

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.03.03.00-26-0027/16 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich” 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 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 wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 839,23 m², tj. w 100,70% wartości docelowej;
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) (Wskaźnik anulowany).

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany; wartość docelowa wynosi 5 778,88 [GJ/rok];
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany; wartość docelowa wynosi 3,01 [MWh/rok];
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;

21



- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany; wartość docelowa wynosi 616,05 [tony równoważnika CO₂];
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] - do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany; wartość docelowa wynosi 1 303 561,11 [kWh/rok];
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany; wartość docelowa wynosi 5 952,45 [GJ/rok].

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników na w/w poziomie stanowi dowód nr 5.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

1. Ustalenie o wysokiej istotności:

Zgodnie z założeniem przedmiotowego projektu, Beneficjent w wyniku jego realizacji zakładał osiągnięcie następujących wskaźników rezultatu pn.: *Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej, Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej, Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych, Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych oraz Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów.*

Jednakże, Beneficjent do dnia kontroli jeszcze nie przeprowadził planowanego audytu ex-post energetycznego budynków, w związku z tym nie jest w stanie potwierdzić osiągnięcia zakładanych wskaźników.

Wobec powyższego, 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 22 sierpnia 2019 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.



Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.03.03.00-26-0027/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0027/16 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

2. Ustalenie o średniej istotności:

Beneficjent wskazał, że wskazał że umorzenie zostanie naliczone jednorazowo za okres kwiecień – grudzień 2020 r. od wartości początkowej budynków które podlegały termomodernizacji, powiększonej o kwotę nakładów inwestycyjnych poniesionych w ramach projektu, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca w terminie 14 dni od dokonania amortyzacji, przedstawienia dokumentów potwierdzających, że amortyzacja została naliczona od wysokości wkładu własnego przeznaczonego na realizację projektu.

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.03.03.00-26-0027/16 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich”.
2. Zespół Kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych postępowaniach.
3. Stwierdzono, że Beneficjent dokonywał zakupów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0027/16-00 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
5. Beneficjent do dnia kontroli osiągnął w co najmniej 100% kluczowe wskaźniki produktu.
6. Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował następujących kluczowych wskaźników rezultatu: *Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej, Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej, Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych, Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych oraz Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów*, co szczegółowo opisano w pkt IV Ad. 5 niniejszej Informacji pokontrolnej.

91/1



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

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0027/16 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Witosa 86, 25-561 Kielce.

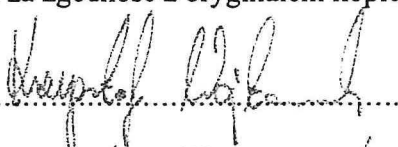
Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

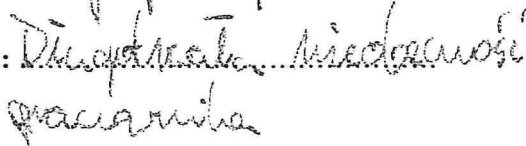
Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

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:

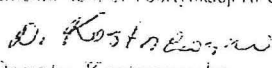
IMIE I NAZWISKO: 

IMIE I NAZWISKO: 

Kontrolowany/a:

.....

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

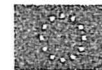

Dorota Kostrzevska

Kierownik
Oddziału Kontroli EFRR


Rafał Jurytko

Strona 8 z 9

Informacja pokontrolna 40/N/III/RPO/2020



Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-I.432.116.2.2019
Identyfikator pliku	428228
Nazwa pliku	KW_34073_KC-I-II_plik3.DOCX
Wersja pliku	2
Skrót pliku	571a44e431f13ddc1bcd22a598ecec4a
Wydrukował(a): Krzysztof Wojciezek KC-I	
Data wydruku: 2020-07-15 07:26:55	


.....

Podpisane przez:

Dorota Kostrzewska

Z-ca Dyrektora - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2020-07-14 07:38:50