

KC-I.432.97.1.2024

Kielce, dn. 15.04.2024 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 22/N/III/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”, realizowanego w ramach Działania 3.3. Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym, III Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Gminie Secemin w dniu 15.02.2023 r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Secemin

ul. Struga 2,

29-145 Secemin

Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

#### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Tadeusz Piekarski – Wójt Gminy Secemin

Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

2. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III Oś priorytetowa

Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.3. Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym

3. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”

4. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 01.01.2021r.

- zakończenie realizacji projektu –30.11.2023r.

5. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

6. 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 o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0010/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”.

7. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 22/N/III/RPO/2024 wydanego w dniu 09.02.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

- Małgorzata Kowalczyk – Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Agnieszka Piwnik-Pieczek – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

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

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

- Martyna Grzesik – pracownik UG Secemin,
- Monika Lecińska - pracownik UG Secemin

Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Tadeusz Piekarski – Wójt Gminy Secemin złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”.

### III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- Przestrzeganie procedur udzielania zamówień,
- Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,

- Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów,
  - Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
  - Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),
- Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 24.03.2022r. do dnia 15.02.2024 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. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin”.

##### Adn. 2

##### Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr 03.03.00-26-0010/20, Zespół kontrolujący ustalił co następuje:

1. W ramach kontroli Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego nr 2203/BZP 00167997 wszczęte w dniu 06.04.2023r., które dotyczyło robót budowlanych dotyczących termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin. Zamówienie podzielono na 5 części i dotyczyło 5 budynków a mianowicie:
  - Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Bichniów,
  - Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzozowa,
  - Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Czaryż,
  - Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuczków,
  - Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Wałkonowy Dolne.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 24.05.2023r. umowy nr 58/CRU/2023 na łączną wartość inwestycji 2.838.722,81zł brutto z Firmą Usługową GER-BUD Grzegorz Kucharek ul. Struga 1A, 29-145 Secemin.

Zamawiający do umowy podstawowej zawarł 2 aneksy a mianowicie.

- Aneks nr 1 z dnia 08.08.2023r. zwiększający zakres rzeczowy przedmiotu umowy o roboty dodatkowe nieujęte w dokumentacji kosztorysowo-obmiarowej a tym samym zwiększył wartość umowy do kwoty 3.401.197,69 zł brutto. Na potwierdzenie konieczności wykonania robót dodatkowych sporządzono Protokół konieczności w dniu 20.07.2023r. wraz z kosztorysami ofertowymi na roboty dodatkowe dotyczące: wykonania schodów zewnętrznych, podjazdy do budynku, wykonanie izolacji stropu pod ostatnią kondygnacją, roboty wewnętrzne - malowanie wewnątrz budynku, wykonanie tarasu zewnętrznego, zamontowanie instalacji odgromowej, roboty montażowe, montaż parapetów wewnętrznych, wykonanie oraz montaż napisów na ścianie zewnętrznych dla 5 budynków a mianowicie:

- świetlicy wiejskiej w miejscowości Bichniów,
- świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzozowa,
- świetlicy wiejskiej w miejscowości Czaryż,
- świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuczaków,
- świetlicy wiejskiej w miejscowości Wałkonowy Dolne.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej w zawarciem Aneksu nr 1 stwierdzono, że zmiany dokonano na podstawie przepisu art. 455 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp. oraz zapisów § 13 Umowy nr 58/CRU/2023.

- Aneks nr 2 z dnia 08.09.2023r., w którym przedłużono termin wykonania zamówienia o 30 dni do dnia 29.10.2023r. dla budynków: świetlicy wiejskiej w miejscowości Bichniów, świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzozowa, świetlicy wiejskiej w miejscowości Czaryż z powodu wystąpienia konieczności wykonania robót dodatkowych wynikających z Aneksu nr 1 z dnia 08.08.2023r.

W toku kontroli ustalono, że zmiany dokonano na podstawie przepisu art. 455 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp. oraz zapisów § 13 Umowy nr 58/CRU/2023.

Przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z zawartą umową, co potwierdza 5 Protokołów odbioru końcowego robót budowlanych wraz kosztorysami powykonawczymi.

Postępowanie zostało zweryfikowane w oparciu o listę sprawdzającą stanowiącą dowód nr 2. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

2. Postępowanie na usługi pełnienia pełnobrańowego nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem prac budowlanych w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” zostało przeprowadzone w trybie zapytania ofertowego



w oparciu o Regulamin udzielania zamówień publicznych w Gminie Secemin poniżej 130 tys. zł., art.2 ust.1 pkt 1 ustawy Pzp oraz pkt 6.5.1 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 z dnia 21 grudnia 2020r.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 12.05.2023r., w ramach którego wysłano zapytanie ofertowe do potencjalnych oferentów oraz opublikowano na BIP Gminy Secemin.

W efekcie przeprowadzonego postępowania wpłynęły 3 oferty i w dniu 22.05.2023r. Zamawiający zawarł Umowę nr CRU57/RG/2023 z PW INWEST Obsługa Inwestycji Wojciech Płaszka Os. Na Stoku 50/19, 25-437 Kielce na kwotę 13.530,00 zł brutto.

Zamawiający dokonał zapłaty za wykonanie przedmiotu zamówienia w dniu 30.11.2023r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono nieprawidłowości.

### 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 kontrolny stwierdził:

1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

W ramach przedmiotowego projektu przeprowadzono prace termomodernizacyjne w budynku OSP w miejscowości Bichniów, w budynku OSP w miejscowości Brzozowa, w budynku OSP w miejscowości Czaryż, w budynku OSP w miejscowości Kuczków, w budynku OSP w miejscowości Wałkonowy Dolne. Zakres prac obejmował modernizację instalacji c.o., docieplenie ścian, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, montaż instalacji fotowoltaicznych, modernizację oświetlenia.

3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej (dowód nr 3).

Ponadto Zespół Kontrolujący 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.

W drugim etapie kontroli dokonano oględzin 5 budynków OSP (dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 4).



Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 5).

#### 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:**

1. Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii (gospodarstwa domowe) (CI 31) - nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (szt.) – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych ( osoby) - nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami ( szt.) – nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.]. Wartość docelowa wynosi 5,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 5,00;
7. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]. Wartość docelowa wynosi 5,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 5,00;
8. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.]. Wartość docelowa wynosi 5,00 - wskaźnik wykonano na poziomie 5,00;
9. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m<sup>2</sup>]. Wartość docelowa wynosi 1 590,95 m<sup>2</sup> - wskaźnik wykonano na poziomie 1 590,95 m<sup>2</sup>;

Dokumentacja otrzymana od Beneficjenta potwierdzająca realizację powyższych wskaźników stanowi dowód nr 6.

#### **Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] - wartość docelowa 2 060,62 – nie osiągnięto wskaźnika;

2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - wartość docelowa 14,76 – nie osiągnięto wskaźnika;
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 CO<sub>2</sub>] (CI 34) tony równoważnika CO<sub>2</sub> - wartość docelowa 236,31 – nie osiągnięto wskaźnika;
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
7. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
8. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) kWh/rok - wartość docelowa 760 877,78 – nie osiągnięto wskaźnika;
9. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - wartość docelowa 2 378,99 – nie osiągnięto 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. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

#### **V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

##### **1. Ustalenie o wysokiej 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 rezultatu pn.:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok].



2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok].
3. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34).
4. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) kWh/rok.
5. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

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 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 ww. wskaźników nie później niż w terminie **do dnia 30 listopada 2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty potwierdzające ich realizację.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

#### **PODSUMOWANIE:**

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie.
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nie stwierdzono nieprawidłowości.





3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie RPSW. 03.03.00-26-0010/20 oraz zapisów dokumentu pn. *Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.*
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli zakładane wskaźniki produktu zostały zrealizowane.
5. Beneficjent nie zrealizował zakładanych wskaźników rezultatu.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała rekomendacje i zalecenia pokontrolne szczególnie opisane w Rozdziale V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW. 03.03.00-26-0010/20 „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Secemin” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron a także 7 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, ul. IX Wieków Kielc 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.

**Kontrolujący:**

IMIĘ I NAZWISKO: MAŁGORZATA KOWALCZYK.....

*Małgorzata Kowalczyk*

IMIĘ I NAZWISKO: AGNIESZKA PIWNIK-PIECYK.....

*Agnieszka Piwnik-Pieczak*

**Kontrolowany/a:**

WÓJT  
GMINY SECEMIN  
.....  
Tadeusz Piekarski

## Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: KC-I.432.97.1.2024  
Identyfikator dokumentu: 2524144  
Nazwa dokumentu: INFPOKSECEM.DOCX  
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: 489d40a371146c84202731c29a1316a599281a8178  
ce9300db7d8637c42f1910

Wydrukował(a): Małgorzata Kowalczyk KC-I

Data wydruku: 2024-04-16 07:34:18

