

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
al. IX Wieków Kielce 4, 25 –516 Kielce, tel. (041) 395 15 00

KC-I.432.41.2.2023

Kielce, dn. 28.06.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 23/N/III/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”, 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 miejscu jego realizacji w dniach od 19 do 20 czerwca 2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
Gmina Nagłowice,
ul. Mikołaja Reja 9, 28-362 Nagłowice.
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Jacek Lato – Wójt Gminy Nagłowice
Małgorzata Smerdzińska – Skarbnik Gminy Nagłowice
2. Nazwa programu operacyjnego:
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020
3. Numer i nazwa osi priorytetowej:
3 Oś priorytetowa – „Efektywna i zielona energia”
4. Numer i nazwa Działania:
Działanie 3.3 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”
5. Nazwa realizowanego projektu:
„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.05.2021 r.
- zakończenie realizacji – 28.02.2023 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) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0063/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu pod nazwą „**Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice**”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 12.06.2023 r. przez p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Dariusza Kowalskiego, o numerze 23/N/III/RPO/2023:

- Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Rafał Góźdz (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Anna Klimczak – Inspektor w Urzędzie Gminy w Nagłowicach.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Jacek Lato – Wójt Gminy Nagłowice złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniach 19-20.06.2023 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”.

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 01.05.2021 r. do dnia 20.06.2023 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.03.03.00-26-0063/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”, realizowanego w ramach 3 Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził w trybie określonym w art. 275 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 (Dz. U. 2021, poz. 1129 ze zm.), zwanej dalej „ustawą Pzp” postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, które zostało wszczęte w dniu 20.08.2021 r. poprzez publikację w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o zamówieniu pod nr 2021/BZP 00156094/01, które dotyczyło *wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na „Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”*.

W/w postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w trakcie realizacji projektu w dniu 25.01.2023 roku.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w zamówień publicznych, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 nie stwierdziła błędów i nieprawidłowości.



Ad. 3**Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.**

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono że:

1. Beneficjent poddał termomodernizacji:

a) **budynek mieszczący się przy ul. Mikołaja Reja 5 w Nagłowicach** (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej). W ramach termomodernizacji wykonano:

- docieplenie ścian, dachu oraz posadzek,
- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej na nową,
- wymianę instalacji centralnego ogrzewania oraz grzejników,
- zamontowano instalację fotowoltaiczną o mocy 5,4 kW oraz pompę ciepła,
- zamontowano kocioł na biomasę o mocy 11kW,
- wymianę oświetlenia na energooszczędne.

Wykonane roboty budowlane na podstawie umowy nr 67/2021 z dnia 05.10.2021 r. zostały wykonane w terminie i odebrane protokołem odbioru końcowego, który został sporządzony w dniu 30.09.2022 r.

b) **budynek OSP w Jaronowicach**, Jaronowice 122, gm. Nagłowice. W ramach termomodernizacji wykonano:

- docieplenie ścian, stropu oraz dachu budynku,
- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej na nową,
- wymianę instalacji centralnego ogrzewania oraz grzejników,
- zamontowano instalację fotowoltaiczną o mocy 8,1 kW oraz pompę ciepła,
- wymianę oświetlenia na energooszczędne.

Wykonane roboty budowlane na podstawie umowy nr 67/2021 z dnia 05.10.2021 r. zostały wykonane w terminie i odebrane protokołem odbioru końcowego, który został sporządzony w dniu 09.06.2022 r.

c) **budynek OSP w Cierno Żabienińcu**, Cierno Żabieniec 34, gm. Nagłowice.

W ramach termomodernizacji wykonano:

- docieplenie ścian oraz stropu,
- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej na nową,
- wymianę instalacji centralnego ogrzewania oraz grzejników,
- zamontowano instalację fotowoltaiczną o mocy 8,1 kW oraz pompę ciepła,
- wymianę oświetlenia na energooszczędne.





Wykonane roboty budowlane na podstawie umowy nr 67/2021 z dnia 05.10.2021 r. zostały wykonane w terminie i odebrane protokołem odbioru końcowego, który został sporządzony w dniu 09.06.2022 r.

Dokumenty potwierdzające wykonanie w/w prac termomodernizacyjnych stanowią dowód nr 2.

2. Beneficjent rozliczał w ramach projektu w *kategorii kosztów – koszty zarządzania*, wydatki związane z wynagrodzeniami osób zaangażowanych w realizację projektu. Wydatki kwalifikowalne dla tej kategorii kosztów wyniosły 10 000,00 zł co było przedmiotem kontroli na etapie weryfikacji wniosków o płatność.
3. Wydatki poniesione w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice” zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Beneficjenta (dowód nr 3).
4. 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 4.

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 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.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 szt.
- 7) Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 szt.
- 8) Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 3 szt.
- 9) Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 832,67 m².

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- 1) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 360,82 GJ/rok.
- 2) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 5,34 MWh/rok.
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
- 5) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 108,65 tony równoważnika CO₂.
- 6) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
- 7) Wzrost zatrudnienia we wspartych przedsiębiorstwach (CI8) [EPC] – nie zakładano realizacji tego wskaźnika.
- 8) Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 387 985,13 kWh/rok.
- 9) Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 498,51 GJ/rok.

Dokumenty potwierdzające poziom osiągnięcia poszczególnych wskaźników stanowią dowód nr 5 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

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.03.03.00-26-0063/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”, realizowanego w ramach 3 Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 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 do dnia kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:

- ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok],
- ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
- szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34),
- zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32),
- zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

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 21 grudnia 2022r. 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 28 lutego 2024 r.** i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

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.03.03.00-26-0063/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych w ramach projektu, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 nie stwierdziła naruszeń przepisów „ustawy Pzp”.
3. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki produktu do wartości zakładanych we wniosku o dofinansowanie projektu. Natomiast niżej wymienione wskaźniki rezultatu do dnia kontroli końcowej projektu nie zostały osiągnięte:
 - a) ilość zaoszczędzonej energii cieplnej,
 - b) ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
 - c) szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych,
 - d) zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów,
 - e) zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych.
4. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice” 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 sformułowania zaleceń pokontrolnych, które zostały opisane w Rozdziale V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.03.03.00-26-0063/20 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice”** została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, al. 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: Marek Bartkiewicz *Główny Specjalista*
Marek Bartkiewicz

IMIĘ I NAZWISKO: Rafał Gózdź *Główny Specjalista*
Rafał Gózdź

Kontrolowany/a:

Wójt Gminy Nagłowice
.....
mgr inż. Jacek Lato

GMINA NAGŁOWICE
28-362 Nagłowice, ul. Mikołaja Reja 9
NIP: 656-22-13-721; Regon: 291010398
woj. świętokrzyskie