



## URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,  
Oddział Kontroli EFRR  
ul. Sienkiewicza 63, 25 – 002 Kielce, tel. (041) 365 81 18, faks 365 81 01

KC-I.432.139.1.2020

Kielce, dn. 06.04.2020 r.

**Gmina Staszów**  
**ul. Opatowska 31**  
**28-200 Staszów**

### INFORMACJA POKONTROLNA NR 22/N/III/RPO/2020

z kontroli końcowej realizacji projektu nr RPSW.03.01.00-26-0022/17 pn. „*Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym*”, realizowanego w ramach Działania 3.1 Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 3 marca 2020 r. oraz na dokumentach przedstawionych przez Beneficjenta do 31.03.2020 r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Staszów  
ul. Opatowska 31,  
28-200 Staszów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - Gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Leszek Kopeć – Burmistrz Miasta i Gminy Staszów

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020



3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

3. „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.1 - „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

*„Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym”.*

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 31.10.2017 r.
- zakończenie realizacji – 31.12.2019 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 (Dz.U. 2018 poz. 1431 j.t. z późn. zm.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.01.00-26-0022/17-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0022/17 pn. *„Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym”.*

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

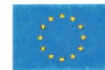
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 26 lutego 2020 r. przez Panią Dorotę Kostrzewską Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, o numerze 22/N/III/RPO/2020:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (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 udzielała Pani Joanna Jarosz – inspektor Biura Pozyskiwania Środków Finansowych Urzędu Miasta i Gminy Staszów.





### 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 dnia 31 października 2017 r. do dnia 3 marca 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.03.01.00-26-0022/17 pn. „Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym”.

#### Ad. 2

#### Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

W ramach realizacji Projektu Beneficjent udzielił następujących zamówień:

1. Postępowanie nr 2018/S 187-421821 wszczęte w dniu 28.09.2018 r. i dotyczyło dostawy wraz z montażem urządzeń i instalacji fotowoltaicznych oraz kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych na terenie Miasta i Gminy Staszów. W dniu 17.04.2019 r. zawarta została umowa pomiędzy Beneficjentem a firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowe Stalmet Józef Szostak, Dobieszów 25, 48 – 100 Głubczyce. Wartość umowy: 4 742 241,00 zł netto.

W ramach realizacji umowy Beneficjent zawarł cztery aneksy do umowy podstawowej:





- aneks nr 1 z dnia 17.04.2019 r. dotyczył zmiany terminów realizacji poszczególnych etapów umowy,
- aneks nr 2 z dnia 06.06.2019 r. dotyczył zmiany terminów realizacji poszczególnych etapów umowy,
- aneks nr 3 z dnia 14.10.2019 r. dotyczył zmiany wysokości wynagrodzenia Wykonawcy z powodu zmniejszenia zakresu przedmiotu umowy na skutek rezygnacji z określonych robót, spowodowanej m. in brakiem technicznych możliwości wykonania montażu instalacji na nieruchomości i/lub rezygnacji mieszkańca z udziału w projekcie.
- aneks nr 4 z dnia 29.01.2020 r. dotyczył zmiany stawki VAT na wskutek zmiany lokalizacji/miejsca montażu instalacji OZE.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości. Lista sprawdzająca dotycząca zamówienia stanowi dowód nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

2. Postępowanie nr 635167-N-2018 wszczęte w dniu 11.10.2018 r. i dotyczyło wykonywania kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: „Dostawa wraz z montażem urządzeń i instalacji fotowoltaicznych oraz kolektorów słonecznych w budynkach mieszkalnych na terenie Miasta i Gminy Staszów”. W dniu 20.11.2018 r. zawarta została umowa pomiędzy Beneficjentem a firmą konsorcjum firm:

- (Lider) LONDON Sp. z o.o., ul. Mazowiecka 25, 30-019 Kraków,
- (Partner) DORADZTWO I USŁUGI Sp. z o.o., ul. Mazowiecka 25, 30-019 Kraków.

Wartość umowy: 67 035,00 zł brutto.

W ramach realizacji umowy Beneficjent zawarł dwa aneksy do umowy podstawowej:

- aneks nr 1 z dnia 28.06.2019 r. dotyczył ustanowienia firmy DORADZTWO I USŁUGI Sp. z o.o. liderem konsorcjum, natomiast firma LONDON Sp. z o.o. partnerem,
- aneks nr 2 z dnia 30.08.2019 r. dotyczył zmiany terminu zakończenia sprawowania czynności zakończenia nadzoru inwestorskiego,
- aneks nr 3 z dnia 14.10.2019 r. dotyczył pomniejszenia wynagrodzenia wykonawcy w związku ze zmniejszeniem zakresu rzeczowego robót
- aneks nr 4 z dnia 13.12.2019 r. dotyczył zmiany rachunku bankowego Wykonawcy.





Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości. Lista sprawdzająca dotycząca zamówienia stanowi dowód nr 2 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

3. Stwierdzono, że przeprowadzone przez Beneficjenta postępowanie na wykonanie dokumentacji technicznej i aplikacyjnej dla zadania pn.: „**Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym**” zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń w Departamencie Inwestycji i Rozwoju.

### Ad. 3

**Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.**

- I. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
- II. W II etapie kontroli dokonano oględzin instalacji OZE. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWS na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta (dowód nr 3) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 4).

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym.

Ponadto stwierdzono, że 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.





#### Ad. 4

#### **Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.**

W wyniku czynności kontrolnych, Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent stosuje się w pełni do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0022/17 pn. „Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym” 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**

W wyniku czynności kontrolnych, Zespół Kontrolny stwierdził, że 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 wybudowanych jednostek wytwarzania energii ciepłej z OZE [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 56 szt., tj. w 100% wartości docelowej.
5. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 194 szt., tj. w 100% wartości docelowej.

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

1. Dodatkowa zdolność wytwarzania energii ciepłej ze źródeł odnawialnych [MWt] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 0,20 MWt.



2. Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 0,81 MWe.
3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
4. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
5. Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 102,51 MWht/rok.
6. Produkcja energii elektrycznej z nowych mocy wytwórczych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 745,19 MWhe/rok.
7. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 663,88 ton równoważnika CO<sub>2</sub>.
8. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.

## V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

### Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

1. Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:
  - 1) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt],
  - 2) Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe],
  - 3) Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok],
  - 4) Produkcja energii elektrycznej z nowych mocy wytwórczych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok],
  - 5) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34).

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 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników, nie później niż w terminie do dnia 31 grudnia 2020 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.03.01.00-26-0022/17.
2. Podczas kontroli zamówień realizowanych w ramach projektu nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości .
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0022/17 oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli kluczowe wskaźniki produktu zostały osiągnięte co najmniej w 100% wartości docelowej.
5. Stwierdzono, że na dzień kontroli Beneficjent nie osiągnął następujących wskaźników rezultatu:
  - Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt],
  - Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe],
  - Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok],
  - Produkcja energii elektrycznej z nowych mocy wytwórczych instalacji wykorzystujących OZE [MWhe/rok],
  - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34). IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.





6. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.01.00-26-0022/17 pn. „Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury służącej do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych w budownictwie indywidualnym”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron oraz 5 dowodów, które dostępne są 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: .....

GMINA STASZÓW  
ul. Opatowska 31  
25-200 Staszów

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

  
.....mgr Leszek Kopec

