



# URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

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

KC-I.432.204.1.2022

Kielce, dnia 28.04.2022 r.

## Informacja Pokontrolna Nr 22/N/III/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów”, realizowanego w ramach Działania 3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej” 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia”, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 31.03.2022 r.

### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

GMINA MNIÓW

ul. Centralna 9, 26-080 Mniów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Piotr Wilczak – Wójt Gminy Mniów

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:

3.4 „Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów”.

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.09.2018 r.

- zakończenie realizacji – 31.12.2021 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 (t.j. Dz.U z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy nr RPSW.03.04.00-26-0040/17-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 23.03.2022 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 22/N/II/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Izabela Pastuszka, (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującemu dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Anna Adach-Podgórska – Referent do spraw pozyskiwania środków zewnętrznych i inwestycji.

Oświadczenia Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Piotr Wilczak – Wójt Gminy Mniów złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 31.03.2022 r. dostarczył i udostępnił kontrolującemu całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 (dowód nr 1 do Informacji pokontrolnej).

### 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 01.09.2018 r. do 31.03.2022 r.

#### IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

##### **Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie**

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta w toku kontroli oraz dokumentacji zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie SL 2014, związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów”.

##### **Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

Na podstawie dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

Postępowanie, którego przedmiotem była dostawa wraz z montażem oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów zostało wszczęte w dniu 17.04.2019 r. poprzez publikację ogłoszenia o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2019/S 076-180293. Efektem rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego było podpisanie w dniu 12.08.2019 r. umowy nr GKPiB.VIII.272.4.2019 pomiędzy Gminą Mniów a firmą ELECTRONIC CONTROL SYSTEMS S.A., ul. Krakowska 84, 32-083 Balice na kwotę 2 198 100,00 zł brutto. Przedmiot umowy został zrealizowany w terminie, co potwierdzenie znajduje w protokole odbioru z dnia 07.10.2021 r.

Zespół Kontrolny stwierdził, że w odniesieniu do realizacji umowy nr GKPiB.VIII.272.4.2019 z dnia 12.08.2019 r. strony zawarły:

- aneks nr 1 z dnia 12.02.2020 r. zmieniający umowę nr GKPiB.VIII.272.4.2019 z dnia 12.08.2019 r. w zakresie zmiany terminu wykonania zadania.

W ocenie IZ RPOWŚ wprowadzone aneksem zmiany do umowy są zgodne z art. 144 ust. 1 Pzp i zostały przewidziane w pkt. 25 ust.1 SIWZ a także w § 14 umowy podstawowej.

- aneks nr 2 z dnia 07.04.2020 r. zmieniający umowę nr GKPiB.VIII.272.4.2019 z dnia 12.08.2019 r. w zakresie zmiany terminu wykonania zadania oraz zmiany kwoty wynagrodzenia.

W ocenie IZ RPOWŚ wprowadzone aneksem zmiany do umowy są zgodne z art. 144 ust. 1 Pzp i zostały przewidziane w pkt. 25 ust.1 SIWZ a także w § 14 umowy podstawowej.

- aneks nr 3 z dnia 30.06.2020 r. zmieniający umowę nr GKPiB.VIII.272.4.2019 z dnia 12.08.2019 r. w zakresie zmiany terminu wykonania zadania.



W ocenie IZ wprowadzone aneksem zmiany są zgodne z art. 144 ust. 1 Pzp i zostały przewidziane w pkt. 25 ust.1 SIWZ a także w § 14 umowy podstawowej.

Powyższe postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oraz zasadność podpisania aneksów były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 28.09-02.10 2020 r. (Informacja pokontrolna nr KC-I.432.66.1.2021/AZS-1). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

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

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

I. W pierwszym etapie kontroli przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej. Z treści przedłożonych dokumentów wynika, iż realizacja projektu w zakresie rzeczowym była przeprowadzona w sposób zgodny z wnioskiem aplikacyjnym i umową o dofinansowanie projektu.

Dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu, w szczególności: dowód OT potwierdzający przyjęcie środka trwałego do używania, karta środka trwałego, odrębna ewidencja prowadzona dla celów projektu stanowią dowód nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

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.

II. W drugim etapie kontroli, Kontrolujący dokonali oględzin wymienionego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 3).

### **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.03.04.00-26-0040/17-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Dokumentacja fotograficzna z miejsca realizacji projektu stanowi dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.

## **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:

### **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 zmodernizowanych źródeł oświetlenia ulicznego [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 163,00 szt., tj. w wysokości 100% wartości docelowej.

### **Wskaźniki rezultatu:**

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [Gj/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 295,48 MWh/rok;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [ tony równoważnika CO<sub>2</sub> ] (CI 34) - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 235,79 ton równoważnika CO<sub>2</sub>;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

Dokumentacja potwierdzająca poziom osiągnięcie wskaźnika produktu stanowi dowód nr 5 do Informacji pokontrolnej.

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

### **Ustalenia o wysokim stopniu istotności.**

Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];

- 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 21.12.2020 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników, nie później niż w terminie do dnia **31 grudnia 2022 r.** Jednocześnie IZ RPOWŚ 2014 – 2020 zaleca przedłożenie dokumentów potwierdzających osiągnięcie w/w wskaźników w terminie 14 dni od upływu w/w terminu.

Niewykonanie powyższego zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów” 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 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów”.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonym w ramach projektu postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu na poziomie 100%.

5. Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34).

6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne w pkt V informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.03.04.00-26-0040/17 pn. „Wzrost efektywności energetycznej poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mniów” 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 Certyfikacji i Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim 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 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: Wojciech Fafara ..... *Wojciech Fafara*

IMIĘ I NAZWISKO: Izabela Pastuszka ..... *Izabela Pastuszka*

GMINA MNIÓW  
woj. świętokrzyskie  
26-080 Mniów, ul. Centralna 9  
tel/fax (41) 3737004, 3737024

Kontrolowany/a:

*WÓJCI*  
*mgr Piotr Wilczak*

