



## 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.432.732.1.2021

Kielce, dnia 17.01.2022 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 64/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”, 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 03.12.2021 r. oraz na dokumentach zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie SL 2014 w dniach 10-11.01.2022 r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:  
Gmina Rytwiany  
ul. Staszowska 15, 28 – 236 Rytwiany
2. Status prawny Beneficjenta:  
Wspólnoty samorządowe.

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:  
Pan Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy Rytwiany.
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:  
„Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.
6. Okres realizacji projektu:  
- rozpoczęcie realizacji – 07.11.2017 r.  
- zakończenie realizacji – 31.08.2021 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.03.04.00-26-0036/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.

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 25.11.2021 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze **64/N/III/RPO/2021:**

- Inspektor – Dariusz Kosela (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Rafał Góźdź, (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Dariusz Ciepela – Kierownik Referatu Inwestycji, Infrastruktury i Środowiska w Urzędzie Gminy w Rytwianach.

Oświadczenia Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy Rytwiany złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 03.12.2021r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 (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 07.11.2017 r. do 03.12.2021 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.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.

##### **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 następujące postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

- 1) Przeprowadzone w trybie art. 39 ustawy Pzp postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego nr 2020/S 195-471292, które dotyczyło wyboru wykonawcy zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” w szczególności obejmującego dostawę lamp i opraw oświetleniowych oraz ich montaż. Następstwem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie w dniu 11.02.2021r. umowy nr IS.7013.5.2020.DC pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą Spie Elbud Gdańsk S.A. z siedzibą w Gdańsku. Wartość umowy -1 850 000,00 zł brutto. Aneks nr 1 z dnia 21.05.2021 r. strony wprowadziły zmianę do w/w umowy polegającą na przedłużeniu terminu realizacji umowy do dnia 15.06.2021 r. W ocenie kontrolujących postanowienia aneksu nr 1 są zgodne z art. 15r ust.1, ust.4 Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ( t.j. Dz.U. 2021 poz. 2095 ).

Umowa została wykonana w terminie ustalonym w aneksie nr 1. Przedmiot umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z ogłoszenia o zamówieniu i SIWZ.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania stanowi dowód nr 2 do informacji pokontrolnej.

- 2) Postępowanie nr IS.7010.18.2017.DC, którego przedmiotem był wybór wykonawcy usługi opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji oświetlenia ulicznego w Gminie Rytwiany na energooszczędne typu LED, o wartości szacunkowej 6 000 zł. (netto). Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń.
- 3) Postępowanie nr IS.7013.5.1.2020.DC, którego przedmiotem był wybór wykonawcy zadania pn. „Nadzór inwestorski nad modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Gminy

Rytwiany na energooszczędne typu LED”, o wartości szacunkowej 23 295,64 zł. (netto). Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń.

### **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 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

II. W drugim etapie kontroli dokonano oględzin budynków poddanych termomodernizacji.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta (dowód nr 4) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 5).

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.03.04.00-26-0036/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” 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 6 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 [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 669 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 316,66 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 225,23 ton równoważnika CO<sub>2</sub>;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 38) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźnika produktu na w/w poziomie stanowi dowód nr 7 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 19 lipca 2017 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 sierpnia 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 R RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” 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 nr RPSW.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED”.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych w ramach projektu postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.04.00-26-0036/18-00 z późn. zm. pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” 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.03.04.00-26-0036/18 pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rytwiany na energooszczędne typu LED” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 8 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:**

IMIE I NAZWISKO: Dariusz Kosela ..... 

IMIE I NAZWISKO: Rafał Gózdź ..... *pracownik delegowany nieobecny*

**Kontrolowany/a:**

**WÓJT GMINY**

*mgr Grzegorz Forkasiewicz*