



## URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji, Oddział Kontroli EFRR  
Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. 041 / 395 15 35

Kielce, dn. 21.02.2024 r.

### INFORMACJA POKONTROLNA NR 8/N/III/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0080/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach”, w związku z wdrażaniem Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, III Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dn. 22.01.2024r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Kielce

25-303 Kielce, Pl. Rynek 1

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Bogdan Wenta – Prezydent Miasta Kielce

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

A RL



5. Nr i nazwa realizowanego projektu:

RPSW.03.03.00-26-0080/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2021 r.
- zakończenie realizacji – 31.10.2023 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 (Dz.U.2020 poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0080/20-02 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach”.

9. Osoby przeprowadzające kontrole:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 17.01.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji, o numerze 8/N/III/RPO/2024

- Główny Specjalista – Rafał Gózdź (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Robert Gmyr (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Aneta Wajs – Kierownik Biura Inwestycji Urzędu Miasta w Kielcach.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych, Pan Bogdan Wenta – Prezydent m. Kielce, złożył oświadczenie, że w trakcie trwania czynności kontrolnych, dostarczył i udostępnił Kontrolującym kompletną dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.03.03.00-26-0080/20 (*dowód nr 1*).

### III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,

2 21



2. Przestrzeganie procedur udzielania zamówień,
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,
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,
6. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (*jeżeli dotyczy*)

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 1 lipca 2021 r. do dnia 22 stycznia 2024 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.03.03.00-26-0080/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach”.

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

Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy PZP z dn. 11.09.2019 (Dz. U. 2022, poz. 1710 ze zm.) postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego syg. A-II.271.23.2022, które dotyczyło wyboru wykonawcy kompleksowych robót budowlanych – termomodernizacyjnych w placówce SP nr 1 w Kielcach, ul. Staffa 7, opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29.06.2022 r., pod nr 2022/BZP 00229874/01 (zm. treści ogł. 29.06.2022 nr 2022/BZP 00230206/01). Efektem rozstrzygnięcia postępowania, spośród dwóch spełniających kryteria ofert było podpisanie w dniu 17.08.2022 r. umowy nr W/U-WM/206/I/41/UM/1658/2022 z Zakładem Usług Remontowych i Produkcyjnych „ZURiP” S.A. z siedzibą w Małogoszczu, ul. Warszawska 109, na kwotę 5 987 640,00 zł brutto.

Termin wykonania przedmiotu umowy określono na dzień 26.09.2022 r.

W ramach niniejszej kontroli, poddano dodatkowo analizie:

- **Aneks nr 1 W/U-WM/328/I/85/UM/1638/2022** z dnia 16.12.2022 r., do umowy na wykonanie robót budowlanych zamiennych, wprowadzający jednocześnie zmiany terminu realizacji zamówienia do dnia 28.02.2023 r. i pomniejszający całkowite wynagrodzenie do kwoty 5 525 384,12 zł. brutto. Dokument warunkuje Protokół konieczności nr 1/2022 sporządzony w dniu 16.12.2022 r.





• **Aneks nr 2 W/U-WM/412/I/124/UM/2688/2022** z dnia 28.02.20223 r., do umowy na okoliczność wykonania robót budowlanych: dodatkowych, zamiennych, a także zaniechania części prac konstrukcyjno-montażowych, wydłużający jednocześnie realizację zamówienia do dn. 15.03.2023 r. oraz zwiększający ostatecznie kwotę zamówienia do wartości 5 540 882,12 zł. brutto.

Podstawę powyżej opisanego aneksu stanowi Protokół konieczności nr 2/2022 z dnia 28.02.2023 r. Zespół kontrolujący stwierdził, iż wprowadzone zmiany zostały przewidziane w przedmiotowej umowie, ponadto zostały szczegółowo opisane w ogłoszeniu o zamówieniu (specyfikacji warunków zamówienia), gdzie zamawiający przewidział możliwość dokonania modyfikacji oraz określił warunki takiej zmiany.

Protokół odbioru końcowego z dnia 18.04.2023 r., dokumentuje odbiór prac budowlanych, zgodnie z zapisami umowy.

W wyniku weryfikacji postępowania oraz w.w. Aneksów, Zespół kontrolujący **nie stwierdził nieprawidłowości**.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania, stanowi *dowód nr 2*.

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

1. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.

2. W II etapie kontroli dokonano oględzin wytworzonych i zakupionych środków trwałych, będących przedmiotem projektu.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu kontrolującego i przedstawiciela Beneficjenta – p. Żanetę Szczepanik, Dyrektor SP nr 1 w Kielcach (*dowód nr 3*) oraz dokumentację fotograficzną (*dowód nr 4*).

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nabywał aktywa i przeprowadził prace budowlane w budynku SP nr 1 w Kielcach.

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.

Nabyte środki trwale zostały ujęte w dokumentacji księgowej OT nr 3/2023 z dn. 30.06.2023 r., Książce obiektu budowlanego (poz. 3, Tab. nr 6) (*dowód nr 5*).





Zespół kontrolujący wskazuje, iż Beneficjent rozlicza wspartą inwestycję w oparciu o Art. 17, ust. 1, pkt. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 r. (z późn. zm.), co poświadczył w przedłożonych dokumentach księgowych i sporządzonym oświadczeniu stanowiącym *dowód nr 6*.

#### **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 zastosował się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0080/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach” 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 kontrolujący stwierdził, że Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

##### Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 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 przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%;
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%;



- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100%;
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m<sup>2</sup>] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 4 414,00 m<sup>2</sup>, tj. w 100%;

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – **wskaźnik nie został zrealizowany do zakładanego poziomu 2 571,43 GJ/rok;**
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – **wskaźnik nie został zrealizowany do zakładanego poziomu 43,50 MWh/rok;**
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] (CI 34) – **wskaźnik nie został zrealizowany do zakładanego poziomu 327,62 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 8) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) - **wskaźnik nie został zrealizowany do zakładanego poziomu 321 036,59 kWh/rok.**
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - **wskaźnik nie został zrealizowany do zakładanego poziomu 2 914,79 GJ/rok.**

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował do zakładanych poziomów następujących wskaźników rezultatu:

- „Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]”;
- „Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]”;
- „Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok];
- „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>]”;
- „Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]”;

*Handwritten signature*



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 na lata 2014-2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu 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 wskaźników rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady w okresie 14 m-cy od zakończenia realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca zrealizowanie i udokumentowanie ww. wskaźników nie później niż w terminie do dnia 31 grudnia 2024 r.

Dokumentację potwierdzającą realizację zaleceń pokontrolnych należy dostarczyć w terminie **14 dni** od ich zrealizowania do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, bud. „AQUA”, 4p.

Niewykonanie zalecenia we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.03.03.00-26-0080/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

#### **PODSUMOWANIE:**

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z umową i dokumentacją projektową, będącą załącznikiem do wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0080/20.
2. W trakcie weryfikacji realizowanych zamówień publicznych w ramach projektu nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0080/20-02 oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
4. Wskaźnik produktu zostały zrealizowane w zakładanych wartościach.
5. Wskaźniki rezultatu pn.:
  - „Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]”,
  - „Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]”,
  - „Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok];







- „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>]”,
  - „Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]”,
- nie zostały zrealizowane w zakładanych wartościach.

6. IZ sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0080/20 pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron oraz 7 dowodów, które dostępne są 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: Główny Specjalista

Rafał Gózdź

Rafał Gózdź

Robert Gmyr

Kontrolowany/a

PREZYDENT MIASTA

Bogdan Wenta