Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

ul. W. Witosa 86, 25–561 Kielce, tel. (041) 277 13 29

KC-I.432.114.4.2019 Kielce, dn. 05.08.2021 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 9/N/IV/RPO/2021**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.05.00-26-0002/15 pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, realizowanego w ramach Działania 4.5 „Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo”, IV Osi priorytetowej „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. w Gminie Bodzentyn w dniu 06.07.2021r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

 Gmina Bodzentyn

 ul. Suchedniowska 3,

 26 – 010 Bodzentyn

1. Status prawny Beneficjenta:

 Wspólnota samorządowa – gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Dariusz Skiba - Burmistrz Gminy Bodzentyn

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

IV Oś priorytetowa *Dziedzictwo naturalne i kulturowe*

1. Numer i nazwa Działania:

Działanie 4.5 „Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą”

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji projektu – 07.09.2015 r.
* zakończenie realizacji projektu – 31.03.2021 r.
1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.04.05.00-26-0002/15-00 z późn. zm. o  dofinansowanie projektu nr RPSW.04.05.00-26-0002/15 pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 9/N/IV/RPO/2021 wydanego w dniu 30.06.2021r. przez Panią Dorotę Kostrzewską Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

* Katarzyna Karbowniczek-Cebula – Główny Specjalista ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
* Robert Gmyr – Główny Specjalista ***(członek zespołu kontrolnego)***.
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli,
a wyjaśnień i informacji udzielały:

* Pani Justyna Gawlik – Kierownik Referatu Rozwoju Gminy i Ochrony Środowiska
1. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Dariusz Skiba – Burmistrz Gminy Bodzentyn złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
2. Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
4. Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
5. Weryfikacja zakresu działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres czasu objęty kontrolą:od dnia 07.09.2015 r. do dnia 06.07.2021 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

**Adn. 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.04.05.00-26-0002/15 pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.

**Adn. 2**

**Przestrzeganie procedur udzielania zamówień**

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.04.05.00-26-0002/15, Zespół kontrolny ustalił, że Beneficjent przeprowadził w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp następujące postępowania:

1. Postępowanie na wybór wykonawcy budowy ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 752 wraz z infrastruktura towarzysząca – etap II. Zamówienie zostało podzielone na dwie części: Część I – Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 752, Część II – Wykonanie infrastruktury towarzyszącej – budowa budynku toalety publicznej wraz z wykonaniem zagospodarowania terenu. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 13.03.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w BZP pod numerem 524751-N-2019. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie w dniu 26.04.2019 r. umowy pomiędzy Beneficjentem a Panem Włodzimierzem Olszewskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Robót Drogowych Włodzimierz Olszewski z siedzibą Skarżysko – Kamienna 26-110, ul. Towarowa 62 na kwotę 3 776 560,39 zł brutto na Część I zamówienia. W części II zamówienia, postępowanie zostało unieważnione na podstawie art. 93 ust.1 pkt 4 ustawy PZP.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniach 04-08.11.2019 r. i obejmowało weryfikację dokumentów dotyczących udzielania zamówień publicznych związanych z wydatkami przedstawionymi przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.05.00-26-0002/15-005.

Ponadto, podczas kolejnej kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu w dniach 25-29.05.2020 r. dotyczącej weryfikacji dokumentów dotyczących udzielania zamówień publicznych związanych z wydatkami przedstawionymi przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.05.00-26-0002/15-010 Kontrolujący stwierdzili, że do ww. umowy podpisano w dniu 30.04.2020 r. aneks nr 1 dot. zamiany warunków płatności dla Wykonawcy.

W ocenie IZ, wprowadzone powyższym aneksem zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

1. Postępowanie na wybór wykonawcy budowy szaletu publicznego wraz z wykonaniem zagospodarowania terenu w msc. Święta Katarzyna. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 06.05.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w BZP pod numerem 543919-N-2019. Efektem przeprowadzonej procedury było podpisanie umowy nr 26/2019 z dnia 18.06.2019 r. z firmą CDE Sylwia Obara, ul. Targowa 16a/75, 25-520 Kielce. Wartość umowy: 575 996,70 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniach 11-15.05.2020 r. i obejmowało weryfikację dokumentów dotyczących udzielania zamówień publicznych związanych z wydatkami przedstawionymi przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.05.00-26-0002/15-009.

Dodatkowo, w ramach realizacji projektu Beneficjent przedstawił do refundacji wydatki wynikające z przeprowadzonych postępowań na wybór wykonawców usług polegających na: - pełnieniu funkcji nadzoru budowlanego nad w/w inwestycją (Umowa nr 21/2019 z 27.05.2019r.;

- zaprojektowaniu, wykonaniu i dostarczeniu tablic informacyjnych/pamiątkowych,

- zaprojektowaniu, wykonaniu i dostarczeniu mapy turystycznej „Miasto i Gmina Bodzentyn” (Zlecenie wykonania usługi z dn.17.11.2020r.),

- opracowaniu graficznym, druku i dostawie folderu Gminy Bodzentyn (Umowa nr URG.042.1.9.2020 z dn.18.11.2020r.).

Powyżej wymienione postępowania były przedmiotem weryfikacji przez Oddział Rozliczeń.

Ponadto, Beneficjent przeprowadził postępowania na wybór wykonawców:

- robót przygotowawczych pod budowę ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej nr 752 (wycinka drzew). Wynikające z zawartej Umowy nr 7/2019 z 15.01.2019r. wydatki nie podlegały refundacji, gdyż są wydatkiem niekwalifikowalnym w projekcie;

- usługi polegającej na opracowaniu studium wykonalności dla inwestycji pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru Natura 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą". Wynikające z zawartej Umowy nr 77/2015 z 23.12.2015r. wydatki nie podlegały refundacji, gdyż są wydatkiem niekwalifikowalnym w projekcie;

- usługi polegającej na opracowaniu dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej nr 752. Wynikające z zawartej Umowy nr 8/2016 z 15.04.2016r. wydatki nie podlegały refundacji, gdyż są wydatkiem niekwalifikowalnym w projekcie.

**Adn. 3**

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

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach. W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczonej dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził:

1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

2) Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu wykonał roboty budowlane polegające na budowie ścieżki rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej. Część inwestycji, tj. budynek toalet wraz z punktem informacji turystycznej w Świętej Katarzynie został przekazany w nieodpłatne użyczenie Miejsko-Gminnemu Centrum Kultury i Turystyki w Bodzentynie, które jest jednostką organizacyjną Gminy Bodzentyn. Dokument przyjęcia środka trwałego, Protokół przekazania, wyjaśnienie w zakresie ewidencji księgowej dotyczącej przedmiotowego projektu stanowią dowód nr 2.

W drugim etapie kontroli końcowej dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych polegających na budowie ścieżki rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Dokumentacja fotograficzna wykonanych robót stanowi dowód nr 3. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 4).

**Adn. 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:

**Wskaźniki produktu:**

1. Liczba wspartych form ochrony przyrody [szt.] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 2 szt. został osiągnięty w 100%;
2. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 1 szt. został osiągnięty w 100%;
3. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
4. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;

**Kluczowe wskaźniki rezultatu:**

1. Powierzchna wspartych form ochrony przyrody (ha) – założony do realizacji wskaźnik w ilości 367,00 ha został osiągnięty w 100%;

2.Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC]
 – nie zakładano realizacji wskaźnika;

3.Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC]
 – nie zakładano realizacji wskaźnika;

4.Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji

 wskaźnika;

1. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Oświadczenie Beneficjenta dot. osiągnięcia wskaźników stanowi dowód nr 5.

**Adn. 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.04.05.00-26-0002/15 pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Instytucja Zarządzająca odstąpiła od formułowania rekomendacji i zaleceń pokontrolnych.

**P O D S U M O W A N I E:**

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.04.05.00-26-0002/15 pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.05.00-26-0002/15oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały zrealizowane w 100%.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstąpiła od formułowania rekomendacji i zaleceń pokontrolnych.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.04.05.00-26-0002/15 pn. „Ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie obszaru NATURA 2000 Łysogóry poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 8 stron a także 6 dowodów, które dostępne
są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, ul. W. 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.

**Kontrolujący:**

**IMIĘ I NAZWISKO:** KATARZYNA KARBOWNICZEK-CEBULA …………………...….

**IMIĘ I NAZWISKO:** ROBERT GMYR ………………………………...………………….

**Kontrolowany/a:** …………………………………