

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu
Rozwoju Regionalnego
Al. IX Wieków 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 04

EFRR-VIII.432.73.1.2024

„do surówki”

Kielce, dn. 24.06.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 6/N/IV/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”, realizowanego w ramach Działania 4.5 „Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo”, 4 Osi priorytetowej – „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji w dniach 21.02. - 22.02.2024 r. oraz na podstawie dokumentów dostarczonych do dnia 17.04.2024 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Powiat Kazimierski – Lider
ul. Tadeusza Kościuszki 12
28-500 Kazimierza Wielka
Gmina Kazimierza Wielka – Partner projektu
ul. Tadeusza Kościuszki 12
28-500 Kazimierza Wielka
Gmina Czarnocin – Partner projektu
Czarnocin 100
28-506 Czarnocin
Gmina Opatowiec – Partner projektu
ul. Rynek 3
28-520 Opatowiec
Gmina Wiślica – Partner projektu
ul. Okopowa 8
28-160 Wiślica

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gminy

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Jan Nowak – Starosta Powiatu Kazimierskiego
2. Nazwa programu operacyjnego:
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020
3. Numer i nazwa osi priorytetowej:
4 Oś priorytetowa – „Dziedzictwo naturalne i kulturowe”
4. Numer i nazwa Działania:
Działanie 4.5 „Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo”
5. Nazwa realizowanego projektu:
„Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”.
6. Okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie realizacji – 01.06.2016 r.
 - zakończenie realizacji – 31.12.2022 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. z 2020 r. poz. 818 t.j.) oraz § 14 Umowy z dnia 14.03.2018 r. nr RPSW.04.05.00-26-0008/15-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”.
9. Osoby przeprowadzające kontrolę:
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 13.02.2024 r. przez p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Dariusza Kowalskiego, o numerze 6/N/IV/RPO/2024:
 - Główny Specjalista – Aneta Serweta (*kierownik zespołu kontrolnego*);
 - Główny Specjalista – Anna Zapala - Śledź (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującemu dokumenty stanowiące przedmiot kontroli a wyjaśnień i informacji udzielali:

- Pan Zbigniew Cichoń – Skarbnik Powiatu Kazimierskiego;
- Pan Łukasz Maderak – Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Kazimierza Wielka;
- Pani Agata Wróbel – Sekretarz Gminy Czarnocin;
- Pan Waldemar Błachut – Kierownik Referatu Rozwoju Strategicznego w Urzędzie Miasta i Gminy Wiślica;
- Pani Joanna Domoń-Maj – Kierownik Referatu Budownictwa, Inwestycji i Gospodarki Ziemią w Urzędzie Miasta i Gminy Opatowiec;
- Pan Tomasz Makuch – Inspektor w Referacie Budownictwa, Inwestycji i Gospodarki Ziemią w Urzędzie Miasta i Gminy Opatowiec.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych:

- Pan Michał Bucki – Wicestarosta Powiatu Kazimierskiego;
- Pan Adam Bodzioch - Burmistrz Miasta i Gminy Kazimierza Wielka;
- Pani Agata Wróbel – Sekretarz Gminy Czarnocin - Z upoważnienia Wójta;
- Pan Jarosław Jaworski – Burmistrz Miasta i Gminy Wiślica;
- Pan Łukasz Marzec -Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Opatowiec

złożyli oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniach 21.02.–22.02.2024 r. dostarczyli i udostępniłi kontrolującemu całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”- dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień publicznych.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.
- 4) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
- 5) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
- 6) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.06.2016 r. do dnia 22.02.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”.

Ad.2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent przeprowadził niżej wymienione postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia nr 371066-2016. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 21.12.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych. Przeprowadzone postępowanie dotyczyło usługi opracowania dokumentacji projektowej na budowę ścieżki edukacyjno-przyrodniczej jako asfaltowej drogi pieszko-rowerowej o dł. 37,9 km., dotyczącej inwestycji pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”. W odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęły trzy oferty. W wyniku rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania, w dniu 06.02.2017 r. zawarto umowę nr 40.IM.U.2017 między: Zamawiającym, tj.: Powiatem Kazimierskim (Lider), Gminą Kazimierza Wielka (Partner), Gminą Czarnocin (Partner), Gminą Opatowiec (Partner), Gminą Wiślica (Partner) a Wykonawcą, tj., firmą „Ajko” Artur Kręcisz, ul. Generała Władysława Sikorskiego 6, 28 – 200 Staszów, na kwotę 381 669,00 zł brutto.

Niniejsze postępowanie oraz zapisy umowy było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w trakcie realizacji projektu w dniach od 27.11.2019 r. do 29.11.2019 roku (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.4.85.2019/DKS-1 z dnia 16.12.2019 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

W ramach kontroli końcowej poddano weryfikacji odbiór końcowy realizacji ww. umowy.

Potwierdzeniem terminowej realizacji przedmiotu umowy jest protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 10.11.2017 roku.

2. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na budowę ścieżki edukacyjno-przyrodniczej jako asfaltowej drogi pieszo-rowerowej o długości 37,9 km – zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego. Zamówienie, podzielone na 6 zadań, zostało wszczęte w dniu 16.05.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu pod nr 548817-N-2019 w Biuletynie Zamówień Publicznych, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej: www.kazimierzaw.pl.

Zgodnie z informacją o wynikach postępowania z dnia 29.07.2019 r., Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę:

- w zakresie zadania nr 1 złożoną przez Wykonawcę: WALKOR Zakład Robót Drogowych i Ogólnobudowlanych, Ordys Lucjan, Bosutów, ul. Wiśniowa 28, 32-086 Węgrzce;
- w zakresie zadań nr 2 – 6 złożoną przez Wykonawcę: STAR BUDOWA, Karol Cieśla, Chybice 77, 27-225 Pawłów.

Z wybranymi Wykonawcami, Zamawiający zawarł w dniu 23.08.2019 r. następujące umowy:

- w zakresie zadania nr 1 umowę nr 98/II/2019 z firmą WALKOR Zakład Robót Drogowych i Ogólnobudowlanych, Ordys Lucjan, Bosutów, ul. Wiśniowa 28, 32-086 Węgrzce, na kwotę 5 556 034,02 zł brutto;
- w zakresie zadań nr 2 – 6 umowę z dnia 23.08.2019 r. z firmą STAR BUDOWA, Karol Cieśla, Chybice 77, 27-225 Pawłów na łączną kwotę: 3 266 333,45 zł brutto.

Przedmiot zamówienia w zakresie wszystkich zadań nie został wykonany. Termin realizacji zamówień upływa w dniu 31.12.2020 r.

Postępowanie wraz z zawartymi umowami było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWS w trakcie realizacji projektu w dniach od 20.01. do 24.01.2020 roku. (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.148.2.2020/MG-2 z dnia 17.02.2020 roku).

Następnie podczas kontroli w dniach od 30.03. do 03.04.2020 roku poddano weryfikacji wydatki przedstawione do refundacji we wnioskach o płatność nr RPSW.04.05.00-26-0008/15-010 i RPSW.04.05.00-26-0008/15-012, w związku z zawartymi następującymi umowami:

- umowa nr 98/II/2019 zawarta przez Beneficjenta w dniu 23.08.2019 r. z firmą WALKOR Zakład Robót Drogowych i Ogólnobudowlanych, Ordys Lucjan, Bosutów, ul. Wiśniowa 28, 32-086 Węgrzce, na kwotę 5 556 034,02 zł brutto. We wniosku o płatność RPSW.04.05.00-26-0008/15-010 przedstawiono do refundacji wydatki poniesione na podstawie faktury vat nr 0058/19/FVS z dnia 19.12.2019 r., na kwotę 1 400 000,00 zł brutto.
- umowa zawarta przez Beneficjenta w dniu 23.03.2019 r. z firmą STAR BUDOWA, Karol Cieśla, Chybice 77, 27-225 Pawłów, na kwotę 3 266 333,45 zł brutto. We wniosku o płatność

RPSW.04.05.00-26-0008/15-012 przedstawiono do refundacji wydatki poniesione na podstawie faktury vat nr FS-21/12/19 z dnia 19.12.2019 r., na kwotę 269 849,05 zł brutto. Zespół Kontrolny stwierdził, że zostały one poniesione zgodnie z rozstrzygnięciem postępowania przetargowego nr 548817-N-2019 oraz zgodnie z umowami zawartymi z wykonawcami robót wyłonionymi w rzeczonym postępowaniu (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.148.3.2019/RG z dnia 23.04.2020 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Podczas kontroli w dniach od 06.04.2021 r. do 09.04.2021 roku poddano weryfikacji wydatki przedstawione do refundacji we wniosku o płatność nr RPSW.04.05.00-26-0008/15-016 w wysokości 111 087,31 zł, dotyczące zawartej w dniu 23.08.2019 r. umowy przez Gminę Opatowiec z firmą STAR BUDOWA Karol Cieśla, Chybice 77, 27-225 Pawłów, na kwotę 337 788,37 zł brutto. W wyniku weryfikacji wydatków przedstawionych do refundacji w przedmiotowym wniosku o płatność stwierdzono, że zostały one poniesione zgodnie z rozstrzygnięciem postępowania przetargowego nr 548817-N-2019 oraz zgodnie z ww. umową. (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.277.1.2021/IO-4 z dnia 06.05.2021 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

W trakcie kontroli w dniach od 14.02. do 04.04.2022 roku weryfikacji poddano poniżej zawarte Aneksy do umowy nr 98/II/2019:

- Aneks nr 1/II/2020 z dnia 27.11.2020 r. zmieniający zakres rzeczowy robót budowlanych.
- Aneks nr 2/II/2020 z dnia 31.12.2020 r. zmieniający termin zakończenia projektu na dzień 30.06.2021 r.

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

Niniejsze zapisy Aneksu nr 1 i nr 2 była przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w trakcie realizacji projektu w dniach od 14.02. do 04.04.2022 roku (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.92.1.2022/AZS-6 z dnia 07.04.2022 r.). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

W ramach kontroli końcowej poddano weryfikacji odbiór końcowy realizacji robót zgodnie z zawartymi umowami.

Potwierdzeniem terminowej realizacji przedmiotu umowy nr 98/II/2019 z dnia 23.08.2019 r. wraz z zawartymi Aneksami jest:

- protokół końcowy odbioru robót sporządzony w dniu 27.07.2021 roku oraz zgłoszenie przez Wykonawcę w dniu 30.06.2021 r. gotowości odbioru końcowego robót budowlanych.

Potwierdzeniem terminowej realizacji przedmiotu umowy z dnia 23.08.2019 r. jest:

- protokół odbioru wykonanych robót końcowy z dnia 21.01.2021 r. dla zadania nr 2, nr 3 i nr 4 – Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej na terenie Gminy Czarnocin;
 - protokół odbioru wykonanych robót końcowy z dnia 14.01.2021 r. dla zadania nr 6 – Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej na terenie Gminy Wiślica, poprzedzony zgłoszeniem przez Wykonawcę w dniu 29.12.2020 r. gotowości do odbioru końcowego robót;
 - protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 11.01.2021 r. dla zadania nr 5 - Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej na terenie Gminy Opatowiec, poprzedzony zgłoszeniem przez Wykonawcę w dniu 29.12.2020 r. gotowości do odbioru końcowego robót.
3. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie określonym art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (zwanej dalej ustawą Pzp), którego przedmiotem był wybór Wykonawcy usługi polegającej na wykonaniu nadzoru inwestorskiego nad inwestycją „Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej jako asfaltowej drogi pieszo-rowerowej” realizowanej w ramach inwestycji pn. Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 26.07.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 579213-N-2019. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 23.08.2019 r. umowy nr 72.IM.U.2019 pomiędzy Zamawiającym, a Specjalistycznym Biurem Inwestycyjno-Inżynieryjnym Prosta-Projekt z siedzibą w Piotrkowicach, ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik, na kwotę 78 720,00 zł brutto. Wymagany termin wykonania usługi: do dnia 31.12.2020 r.

Ponadto Kontrolujący stwierdzili, że w odniesieniu do realizacji umowy nr 72.IM.U.2019 strony zawarły w dniu 01.06.2021 r., aneks nr 1/2021 zmieniający termin wykonania usługi z dnia 31.12.2020 r. na dzień 31.07.2021 r.

Postępowanie, zawarta umowa oraz podpisany Aneks nr 1 było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w trakcie realizacji projektu w dniach od 04.10. do 07.10.2021 roku. (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.277.2.2021/MBK-5 z dnia 04.11.2021 roku). W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Ponadto, stwierdzono, że Beneficjent (Lider oraz partnerzy) przeprowadził poniżej wymienione postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie większej niż 50 000,00 zł netto za zasadzie rozeznania rynku :

- a) Postępowanie na opracowanie koncepcji trasy rowerowej - Umowa z dnia 21.03.2014 - (Powiat Kazimierski).

- b) Wykonanie tablic informacyjnych – Umowa o dzieło nr 35.IM.U.2022 z dnia 02.06.2022 r. - Gmina Wiślica, Kazimierza Wielka, Opatowiec, Wiślica;
- c) Wykonanie gadżetów promocyjnych (czapki z daszkiem, bidony, ręczniki, breloki, saszetki) - Gmina Kazimierza Wielka (FV nr OG/1271/06/2022/FVS z dnia 14.06.2022 r.);
- d) Wykonanie, opracowanie i druk 1000 egz. ulotek w formie map składanych – Umowa ASO/94/2022 z dnia 11.07.2022 r. (Gmina Kazimierza Wielka);
- e) Wykonanie kampanii informacyjnej w mediach – Umowa o dzieło nr ASO/96/2022 z dnia 15.07.2022 r., (Gmina Kazimierza Wielka);
- f) Wykonanie interaktywnej mapy ścieżki edukacyjno – przyrodniczej - Umowa nr ASO/97/2022 z dnia 15.07.2022 r. (Gmina Kazimierza Wielka);
- g) Kampania informacyjna w mediach (Radio Kielce) - Umowa nr ASO/99/2022 z dnia 25.07.2022 r. (Gmina Kazimierza Wielka);
- h) Zamówienie z dnia 22.07.2022 r. Znak sprawy: ASO.2601.7.2022 – wynajem Sali na konferencję w dniu 19.08.2022 r. - (Gmina Kazimierza Wielka);
- i) Wykonanie usługi w formie prelekcji w dniu 19.08.2022 r. nt. „Ścieżka edukacyjno-przyrodnicza okiem przyrodnika” - umowa zlecenie nr ASO/105/2022 z dnia 17.08.2022 r. (Gmina Kazimierza Wielka);
- j) Wykonanie usługi w formie prelekcji w dniu 19.08.2022 r. nt. „Ścieżka edukacyjno-przyrodnicza w kontekście turystyki rowerowej” - umowa zlecenie nr ASO/106/2022 z dnia 17.08.2022 r. (Gmina Kazimierza Wielka);
- k) Wykonanie artykułów promocyjnych – sakiew rowerowych – (Gmina Opatowiec);
- l) Wykonanie usługi w formie prelekcji dla dzieci i młodzieży ze szkół z terenu gminy na temat walorów przyrodniczych ścieżki rowerowej w dniu 08.09.2022 r. - Umowa Zlecenie nr UG/141/2022 z dnia 07.09.2022 r. (Gmina Czarnocin);
- l) Wykonanie oraz dostawa tablic informacyjnych 100 cm x 70 cm – Umowa o dzieło z dnia 09.06.2022 r. – (Gmina Czarnocin);
- m) Wykonanie interaktywnej mapy ścieżki rowerowej - Umowa o dzieło z dnia 22.07.2022 r. (Gmina Czarnocin);
- n) Wykonanie mapy drukowanej ścieżki edukacyjno - przyrodniczej – Umowa o dzieło z dnia 03.08.2022 r. (Gmina Czarnocin);
- o) Wykonanie art. promocyjnych – worek z nadrukiem – (FV 1025/POL/2022 z dnia 31.08.2022 r. - (Gmina Czarnocin);
- p) Wykonanie dzieła polegającego na montażu filmu z rajdu oraz spotkania podsumowującego projekt budowy ścieżki pieszo – rowerowej – Umowa o dzieło UG/142/2022 r. z dnia 07.09.2022 r. - (Gmina Czarnocin);

r) Wykonanie dwóch tablic pamiątkowych 80 cm x 120 cm – Umowa nr RSIV.2.2022 z dnia 01.09.2022 r. (FV nr 66/09/2022/FA z dnia 08.09.2022 r.) - (Gmina Wiślica);

s) Wykonanie gadżetów promocyjnych (czapki z daszkiem, butelka sportowa, kamizelka, szaszetki) - (FV nr FV/0007/10/22 z dnia 06.10.2022 r. (Gmina Wiślica).

Powyższe postępowania były przedmiotem kontroli dokonanej przez Oddział Rozliczeń UMWS na etapie weryfikacji wniosków o płatność. W wyniku tejże weryfikacji nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

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

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn.: „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego” wybudował ścieżki edukacyjno – przyrodnicze w ramach przedmiotowego projektu.

Prace budowlane zostały wykonane na podstawie:

- Decyzji nr 116/2017 Starosty Kazimierskiego z dnia 20.09.2017 r., Znak:BI.6740.116.2017 zatwierdzającej projekt budowlany i udzielenia pozwolenia na budowę obejmującego budowę ścieżki edukacyjno-przyrodniczej jako asfaltowej drogi pieszo- rowerowej o długości 37,9 km, dotyczącej inwestycji pod nazwą „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”.

Zmienionej Decyzją nr 17/2018 Starosty Kazimierskiego z dnia 14.03.2018 r. Znak:BI.6740.017.2018 oraz Decyzją nr 114/2020 Starosty Kazimierskiego z dnia 09.09.2020 r. Znak:BI.6740.118.2020.

Powyższe decyzje stanowią dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

2. Wydatki na budowę ścieżek rowerowych w Gminie Kazimierza Wielka, Gmina Czarnocin, Gmina Opatowiec oraz Gmina Wiślica zostały wpisane do odrębnej ewidencji środków trwałych. Zapisy na kontach księgowych, ewidencja księgowa, Karty środków trwałych wraz z dokumentami OT stanowią dowód nr 3 do Informacji Pokontrolnej.

3. Amortyzacja środków trwałych zakupionych w ramach projektu została naliczona zgodnie z obowiązującymi stawkami KŚT.

4. Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

5. 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.

W II etapie dokonano oględzin wybudowanych ścieżek rowerowych w ramach projektu pn.: „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”.

Na podstawie oględzin Zespół Kontrolny stwierdził:

- w wielu miejscach zły stan nawierzchni wybudowanych ścieżek rowerowych w Gminie Kazimierza Wielka w ramach realizowanego projektu. Ścieżki rowerowe biegnące bezpośrednio wzdłuż pól uprawnych miały powyrywane, zniszczone słupki blokujące, chroniące przed wjazdem innych pojazdów niż rowery (hulajnogi, rolki) na ścieżkę. Nawierzchnia bitumiczna ścieżek w związku z użytkowaniem ich przez inne pojazdy np. traktory (ślady kół ciężkiego sprzętu na ścieżce oraz bezpośrednio na terenie wzdłuż ścieżki) była popękana z licznymi ubytkami oraz dużą ilością piachu, żwiru, błota czy gałęzi. Obrzeża i krawędzie ścieżek rozjeżdżone, zniszczone, zarośnięte, chwilami nie możliwe przez Zespół Kontrolny do określenia gdzie się kończy ścieżka a zaczyna teren zielony. Oznakowanie poziome ścieżek było niewidoczne, powycierane.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin, który uwzględniał wszystkie wymienione powyżej nieprawidłowości. Protokół został podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020. Z przeprowadzonych oględzin sporządzono również dokumentację fotograficzną, która wraz z protokołem stanowi dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 pismem z dnia 22.03.2024 r. poprosiła o przedstawienie wyjaśnień dotyczących stwierdzonych usterek w trakcie użytkowania ścieżek rowerowych oraz małej architektury na terenie Gminy Kazimierza Wielka, Opatowiec oraz Czarnocin wraz z deklaracją Wykonawcy dotyczącą wyznaczenia terminu usunięcia przedmiotowych wad w ramach prac gwarancyjnych w terminie 7 dni od otrzymania niniejszego pisma. Beneficjent pismem z dnia 05.04.2024 r. poinformował tutaj, iż usterki stwierdzone na trasie ścieżki biegnącej przez Gminę Kazimierza Wielka zostały zgłoszone Wykonawcy. Gmina Kazimierza Wielka zadeklarowała również, że wszystkie usterki zostaną usunięte w terminie do dnia 15.05.2024 r.

Zespół Kontrolny podnosi, że na dzień sporządzania niniejszej Informacji Pokontrolnej Beneficjent nie przedłożył żadnej dokumentacji potwierdzającej usunięcie stwierdzonych usterek ścieżki rowerowej na terenie Gminy Kazimierza Wielka.

Ad. 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 obiektów dostosowanych do potrzeb z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety - [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - mężczyźni - [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 6) Liczba wspartych form ochrony przyrody [szt.] - **wskaźnik zrealizowano na poziomie 3 [szt.]. Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 3 [szt.].**

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 2) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Powierzchnia wspartych form ochrony przyrody [ha] - **wskaźnik zrealizowano na poziomie 2 022,00 [ha]. Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 2 022,00 [ha].**
- 4) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 5) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.

Oświadczenia oraz dokumentacja dotycząca osiągnięcia realizacji powyższych wskaźników stanowi dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 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.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji” – dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

1. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca przedłożenie dokumentacji fotograficznej potwierdzającej wykonanie zalecenia zawartego w niniejszej Informacji Pokontrolnej w nieprzekraczalnym terminie 14 dnia od dnia jej otrzymania tj.:

- potwierdzenia usunięcia stwierdzonych usterek ścieżki rowerowej na terenie Gminy Kazimierza Wielka.

Dokumentację potwierdzającą realizację zaleceń pokontrolnych należy dostarczyć do siedziby Departamentu Wdrażania EFRR Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego” 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.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych w ramach projektu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono ustalenia szczegółowo opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował założone wskaźniki produktu i rezultatu.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia opisane w rozdziale V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.04.05.00-26-0008/15 pn. „Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 14 stron. Natomiast 8 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce bud. „AQUA”.

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: Aneta Serweta



IMIĘ I NAZWISKO: Anna Zapała - Śledź

Długość nieobecności pracownika

Kontrolowany/a:

STAROSTA POWIATU

Jan Nowak
mjr inż. Jan Nowak

POWIAT KAZIMIERSKI

ul. Tadeusza Kościuszki 12

28-500 Kazimierza Wielka

NIP: 605 00 13 491, REGON 291009455