

**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.432.100.1.2022

Kielce, dn. 09.03.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 10/N/VII/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju” realizowanego w ramach Działania 7.2 „Rozwój potencjału endogenicznego jako element strategii terytorialnej dla określonych obszarów”, 7 Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 21.02.2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Busko-Zdrój
Al. Adama Mickiewicza 10
28-100 Busko-Zdrój

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Waldemar Sikora - Burmistrz Miasta i Gminy Busko-Zdrój;
Artur Tokarz – Skarbnik Miasta i Gminy Busko-Zdrój

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

7 Oś priorytetowa „Sprawne usługi publiczne”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.2 „Rozwój potencjału endogenicznego jako element strategii terytorialnej dla określonych obszarów”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 17.05.2016 r.
- zakończenie realizacji – 31.12.2021 r.

7. Institucja 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 23.04.2018 r. nr RPSW.07.02.00-26-0003/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 15.02.2022 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 10/N/VII/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Izabela Pastuszka (*członek zespołu*).

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

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

- Pani Agnieszka Witczak – Inspektor w Wydziale Rozwoju Strategicznego, Inwestycji i Drogownictwa UMiG Busko-Zdrój,
- Pani Małgorzata Donoch - Kierownik Działu Turystyki,
- Pan Przemysław Drzazga - Kierownik Działu Technicznego.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Waldemar Sikora – Burmistrz Miasta i Gminy Busko-Zdrój złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 21.02.2022 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju” (dowód nr 1).

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) 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 dnia 17.05.2016 r. do dnia 21.02.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

1. na budowę Kompleksu Urządzeń Uzdrowiskowych w Zieleni Parkowej (tężnia, pijalnia uzdrowiskowa, oranżeria, fontanna) w Busku – Zdroju. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 05.02.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej o numerze 2019/S 025-054280. Efektem przeprowadzonego postępowania było podpisanie w dniu 30.05.2019 r. umowy nr 37/RSID/2019, zawartej pomiędzy Beneficjentem a Przedsiębiorstwem Budowlanym „PERFEKT” Sp. z o.o. z siedzibą ul. Bukowa 2A, Bilcza, 26-026 Morawica na kwotę 24 346 620,00 zł brutto.

Ponadto beneficjent zawarł 4 Aneksy do ww. umowy:

- Aneks nr 1 zawarty w dniu 10.06.2019 r. dotyczący zmiany Kierownika Budowy;
- Aneks nr 2 zawarty w dniu 28.06.2019 r. w sprawie powołania Nadzoru Inwestorskiego;
- Aneks nr 3 zawarty w dniu 12.07.2019 r. w związku ze zgłoszeniem podwykonawców do realizacji przedmiotowej umowy;

- Aneks nr 4 zawarty w dniu 24.09.2019r. w związku ze zgłoszeniem nowego podwykonawcy i zmianą technologii wykonania robót.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany wypełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach od 21 do 25.10.2019 r.

Ponadto w dniu 28.11.2019 r. zawarty został,

- Aneks nr 5 dotyczący ujęcia w umowie nowego podwykonawcy, zgłoszonego przez Wykonawcę w trakcie realizacji zamówienia i zwiększenia wysokości wynagrodzenia wykonawcy o kwotę 46 975,23 zł. brutto, wynikającej z konieczności uzupełnienia przedmiaru oraz konieczności wykonania dodatkowych robót, rozliczanych kosztorysowo, tj. wykonania podstaw do montażu słupów drewnianych pawilonu pijalni uzdrowskiej.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany wypełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach od 23 do 27.03.2020 r.

Ponadto, w dniu 30.04.2020 r. zawarty został,

- Aneks nr 6 dotyczący:
 - a) ujęcia w umowie nowego podwykonawcy, zgłoszonego przez Wykonawcę w trakcie realizacji zamówienia,
 - b) zwiększenia wysokości wynagrodzenia wykonawcy o kwotę 148 885,57 zł. brutto, wynikającej z konieczności:
 - uzupełnienia przedmiaru, w szczególności o pozycję dotyczącą łączników do konstrukcji drewnianej w budynku pawilonu pijalni uzdrowskiej,
 - dokonania zmiany w przedmiarze i kosztorysie ofertowym polegającej na zmianie przewodów YDY i YKY na przewody bezhalogenowe,
 - wprowadzenia robót dodatkowych, polegających na malowaniu łączników konstrukcji drewnianej.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany wypełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1, pkt 2, pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

W dniu 30.07.2020 r. zawarty został:

- Aneks nr 7 dotyczący
 - a) ujęcia w umowie nowych podwykonawców, zgłoszonych przez Wykonawcę w trakcie realizacji zamówienia,
 - b) zwiększenia wysokości wynagrodzenia wykonawcy o kwotę 63 276,82 zł. brutto, wynikającej z konieczności:
 - uzupełnienia przedmiaru, w szczególności o pozycję dotyczącą malowania widocznych odcinków kanałów wentylacyjnych w budynku pawilonu pijalni uzdrowskiej oraz zmiany izolacji z wełny mineralnej w/w kanałów wentylacyjnych na izolację kauczukową,
 - zmiany w sposobie zagospodarowania terenów zielonych wokół tężni poprzez wprowadzenie m.in. roślinności o wyższej odporności na mikroklimat jaki będzie panował w rejonie tężni oraz rezygnacji z donic z siedziskiem,
 - wprowadzenia robót dodatkowych, polegających na wykonaniu oświetlenia zbiornika solanki tężni.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany wypełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1, pkt 2, pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach od 07 do 11.09.2020 r.

Dodatkowo, w dniu 29.09.2020 r. zawarty został,

- Aneks nr 8 dotyczący zmiany wynagrodzenia Wykonawcy i zmiany kwoty zabezpieczenia należytego wykonania umowy.
- Aneks nr 9 dotyczący zmiany Wynagrodzenia Wykonawcy w związku ze zmianą ilości robót rozliczanych kosztorysowo, związanych z realizacją pawilonu pijalni uzdrowskiej,
- Aneks nr 10 zmieniający wykonawcę na podstawie Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Firmy Budowlanej ANNA-BUD sp. z o.o. z dnia 23.11.2020 r. oraz Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Budowlanego „PERFECT” sp. z o.o. z dnia 23.11.2020 r. w związku z przejściem przez Wykonawcę spółki Przedsiębiorstwo Budowlane „PERFECT” sp. z o.o. na skutek połączenia w trybie określonym w art. 492 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki działającej pod firmą Przedsiębiorstwo Budowlane „PERFECT” sp. z o.o. na spółkę Firma Budowlana ANNA-BUD sp. z o.o. w zamian za udziały, które zostaną wydane dotychczasowym wspólnikom spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Budowlane „PERFECT” sp. z o.o.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany wypełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

Beneficjent we wniosku o płatność końcową nie rozlicza wydatków związanych z Aneksem nr 8, 9 i 10.

Lista sprawdzająca Aneksy nr 8, 9 i 10 stanowi dowód nr 2.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

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:

Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 wykonał:

- kompleks urządzeń uzdrowiskowych,
- oranżerię,
- fontanny w centralnej części uzdrowiska dostosowanej dla dzieci wraz z wyposażeniem,
- elementy siłowni zewnętrznej na terenie parku,
- zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w urządzenia rekreacyjne do zabawy i rozwoju nawiązujące do wody.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z rozbudową drogi zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Beneficjenta (Dowód nr 3).

2. 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 infrastruktury w ramach projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

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 projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju” 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.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie (Dowód nr 5):

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 4 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- 2) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – mężczyźni [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – kobiety [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

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) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach – kobiety [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 4) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach – mężczyźni [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

- 6) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)
– wskaźnik został zrealizowany na poziomie 4 EPC, tj. w 100 % wartości docelowej.

Wskaźniki specyficzne dla programu:

Wskaźnik produktu:

- 1) Liczba wspartych obiektów turystycznych i rekreacyjnych – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;

Wskaźniki specyficzne dla projektu:

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba wybudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 szt., tj. w 100 % wartości docelowej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Brak zaleceń i rekomendacji pokontrolnych

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.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w Busku-Zdroju” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu i rezultatu zostały zrealizowane na poziomie 100%.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 odstąpiła od sformułowania zaleceń i rekomendacji pokontrolnych.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.07.02.00-26-0003/16 pn. „Wzrost gospodarczy uzdrowiska poprzez rozwój potencjału endogenicznego i zwiększenie dostępu do zasobów naturalnych – Rodzinny Park Zdrowia w

Busku-Zdroju”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego 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.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Joanna Jasik

IMIĘ I NAZWISKO: Izabela Pastuszka



Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

mgr Waldemar Sikora



