



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.432.455.1.2022

Kielce, dn. 01.12.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 16/N/IV/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.03.00-26-0045/16 pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia”, realizowanego w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, IV 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 RPO w dniu 27.10.2022 r. w miejscu realizacji projektu.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Nowa Słupia
Rynek 15,
26 – 006 Nowa Słupia

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Andrzej Gąsior – Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia

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 4.3 – „Gospodarka wodno-ściekowa”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 15.02.2016 r.
- zakończenie realizacji – 31.07.2022 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 15.05.2018 r. nr RPSW.04.03.00-26-0045/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0045/16 pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia”.

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 08.02.2022 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego w zastępstwie Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO o numerze 16/N/IV/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Monika Cebulska (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Szymon Markiewicz – Inspektor ds. inwestycji sanitarnych.

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 dnia 15.02.2016 r. do dnia 27.10.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji oraz na podstawie oględzin stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0045/16 pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent w ramach projektu przeprowadził następujące postępowania:

1. Postępowanie RIFS.ZP.271.10.2018, które zostało wszczęte w dniu 20.08.2018 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 606087–N-2018 i dotyczyło wyboru wykonawcy zadania: „Nadzór inwestorski nad inwestycją rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia”. Efektem rozstrzygnięcia w/w postępowania było zawarcie umowy nr 249/2018 w dniu 26.09.2018 r. pomiędzy Beneficjentem a Zakładem Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiorek, ul. Wincentego Witosa 103B/47, 25-561 Kielce. Wartość umowy 218 940,00 zł brutto. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Powyżej opisane postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 17-21.06.2019 r.

2. Postępowanie 22.03.2016, które zostało wszczęte w dniu 13.10.2018 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Beneficjenta www.nowaslupia.bip.jur.pl i dotyczyło wykonawcy zadania: Opracowanie studium wykonalności. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie umowy nr 59/2016 z dnia 12.04.2016 r. pomiędzy Beneficjentem

a firmą EPRD Biuro Polityki Gospodarczej i Rozwoju Regionalnego, Sp. z o.o., ul. Szkolna 36 A25-604 Kielce. Wartość umowy 18 450,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Powyżej opisane postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 17-21.06.2019 r.

3. Postępowanie nr RIFS.041.1.2017, które zostało wszczęte w dniu 03.01.2017 r. poprzez udzielenie przez Beneficjenta zlecenia aktualizacji studium wykonalności firmie EPRD Biuro Polityki Gospodarczej i Rozwoju Regionalnego Sp. z o.o. w Kielcach, ul. Szkolna 36a, 25-604 Kielce. Wartość zlecenia 11 070 ,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentów w przedmiotowym postępowaniu stwierdzono, że Zamawiający nie upublicznił zapytania ofertowego na swojej stronie internetowej lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań ofertowych w celu wyboru najkorzystniejszej oferty, przez co naruszył § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSW.04.03.00-26-0045/16-00. W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 ustaliła kwotę pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie na 6 949,38 zł. Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 80% poziom dofinansowania, obniżenie wartości dofinansowania wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0045/16-005 z tytułu wyżej wymienionego naruszenia wyniosła $6\,949,38\text{ zł} * 80\% = 5\,559,50\text{ zł}$.

Powyżej opisane postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 17-21.06.2019 r.

4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia – zgodnie z Pzp, w trybie przetargu nieograniczonego. Zamówienie podzielone na cztery części zostało wszczęte w dniu 29.06.2018 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Beneficjenta oraz na stronie internetowej: <http://www.nowaslupia.bip.jur.pl>

W wyniku przeprowadzenia postępowania zostały zawarte następujące umowy:

- nr 232/2018 z dnia 05.09.2018 r. pomiędzy Beneficjentem a Przedsiębiorstwem Budowlanym „BUDMONT” Sp. z o.o., ul. Przy Torze 1, 35-205 Rzeszów na wykonanie zadań nr 1 i 2 rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia na kwotę 14 293 461,00 zł brutto.

- nr 233/2018 z dnia 05.09.2018 r. pomiędzy Beneficjentem a WOD-GAZ Zakład Robót Inżynieryjno-transportowych Czesław Sztuk ul., 1 Maja 1G, 28-131 Solec-Zdrój na wykonanie zadania nr 3 budowa sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia w miejscowościach Nowa Słupia, Trzcianka, Rudki na kwotę 477 000,00 zł brutto.

- nr 234/2018 z dnia 05.09.2018 r. pomiędzy Beneficjentem a Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjnych „KANRYD” Jerzy Rydlewski, Wojciech Kania Spółka Jawna, ul. Jana Pawła II 69, 26-001 Masłów Pierwszy na wykonanie zadania nr 4 przebudowa sieci wodociągowej w miejscowościach Zamkowa Wola – Wólka Milanowska na kwotę 3 235 154,61 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienia formalne nie mające wpływu na wynik postępowania, polegające na:

- zawarciu umów z Wykonawcami na wzorze, który nie uwzględniał zmian wprowadzonych wskutek modyfikacji treści SIWZ (chodzi o niezmienione w treści § 13 ust. 5 oraz § 15 ust. 2, pkt 2 lit. h umowy na zadanie nr 1 – 4);
- nie powołaniu Zespołu, o którym mowa w art. 20a Pzp albo alternatywnie, nie wyznaczeniu, co najmniej dwóch członków komisji przetargowej do wykonywania czynności w nadzorze nad realizacją udzielonego zamówienia;
- w przypadku zadania nr 1 - nie wskazaniu w ogłoszeniu o zamówieniu terminu wykonania zamówienia.

W związku z powyższym IZ RPOWS na lata 2014-2020 zaleciła dochowanie większej staranności w trakcie opracowywania dokumentacji dotyczącej postępowań w przypadku realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych.

Powyżej opisane postępowanie było przedmiotem kontroli w dniach 27-29.03.2019 r.

Beneficjent zawarł następujące aneksy do umowy z nr 232/2018 z dnia 31.01.2019 r.:

- aneks nr 1 z dnia 18.06.2020 r., dotyczący konieczności wykonania robót zamiennych i zwiększenia wynagrodzenia Wykonawcy,
- aneks nr 2 z dnia 29.07.2020 r., dotyczący zmiany terminu wykonania zadania nr 1,
- aneks nr 3 z dnia 26.10.2020 r., dotyczący zmiany terminu wykonania zadania nr 2,

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

Beneficjent zawarł następujące aneksy do umowy nr 234/2018 z dnia 05.09.2018 r.:

- aneks nr 1 z dnia 30.10.2020 r. dotyczący zmiany terminu zakończenia całości robót budowlanych,
- aneks nr 2 z dnia 30.11.2020 r. dotyczący zmiany terminu zakończenia całości robót budowlanych.

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

Lista sprawdzająca dotycząca powyżej opisanych aneksów stanowi dowód nr 1.

5. Zamówienie na wykonanie i dostawę 13 sztuk tablic pamiątkowych było przedmiotem kontroli Oddziału Rozliczeń UMWŚ.

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

- I. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
- II. W II etapie kontroli dokonano oględzin miejsca realizacji projektu nr RPSW.04.03.00-26-0045/16 pn. Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 2).

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Wykonane prace zostały ujęte na kartach ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta i Gminy w Nowej Słupi (dowód nr 3).

Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

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.04.03.00-26-0045/16 pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia” 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:

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Długość przebudowanej sieci wodociągowej [km] – wskaźnik został osiągnięty na poziomie 3,9 km tj., w 100% zakładanej wartości docelowej;
- 3) Długość wybudowanej kanalizacji sanitarnej [km] - wskaźnik został osiągnięty na poziomie 30,23 km tj., w 100,17% zakładanej wartości docelowej;
- 4) Długość wybudowanej sieci wodociągowej [km] - wskaźnik został osiągnięty na poziomie 1,47 km tj., w 100% zakładanej wartości docelowej;
- 5) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – kobiety [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 6) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – mężczyźni [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 7) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 8) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków (CI 19) [RLM] – do dnia kontroli wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1310 RLM tj., w 43,61% wartości docelowej.
- 2) Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego zaopatrzenia w wodę [osoby] (CI 18) - do dnia kontroli wskaźnik został zrealizowany na poziomie 78 osób tj., w 121,88%.
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- 6) Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanej wartości wskaźnika rezultatu pn. *Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków (CI 19) [RLM]*.

Wobec powyższego, 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 grudnia 2020 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 zaleca osiągnięcie w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia 31.07.2023 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.04.03.00-26-0045/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0045/16 pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej

w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia” 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.
2. W wyniku stwierdzenia nieprawidłowości podczas kontroli na dokumentach w dniach 17-21.06.2019 r., IZ RPOWS na lata 2014-2020 ustaliła kwotę pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie na 6 949,38 zł.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanej wartości wskaźnika rezultatu pn. *Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków (CI 19) [RLM]*.
5. Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.04.03.00-26-0045/16 pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 10 stron. Natomiast 4 dowody wymienione w jej treści dostępne są 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:

IMIĘ I NAZWISKO:

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior