

KC-I.432.459.1.2022

Kielce, dn. 30.12.2022 r.

**Świętokrzyskie Centrum Onkologii Samodzielny
Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Kielcach
ul. Prezydenta Stefana Artwińskiego 3,
25-734 Kielce**

INFORMACJA POKONTROLNA NR KC-I.432.459.1.2022/KPW- 1

z kontroli realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0010/17 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków należących do Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach”, realizowanego w ramach Działania 2.1 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 2 Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, polegającej na weryfikacji dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w dniach od 05.10.2022 r. do 14.10.2022 r. oraz na dokumentach dodatkowych zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie SL 2014 i opiniach uzyskanych do dnia 06.12.2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Beneficjent:

Świętokrzyskie Centrum Onkologii Samodzielny Publiczny Zakład Onkologii Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kielcach, ul. Prezydenta Stefana Artwińskiego 3, 25-734 Kielce.

2. Status prawny Beneficjenta:

Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej

II. PODSTAWA PRAWNA 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 (j.t. Dz.U. z 2020 r., poz. 818 z późn. zm.).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

1. Cel kontroli stanowi weryfikacja dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia przez Beneficjenta właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych w ramach realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0010/17 pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków należących do Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach”.
2. Weryfikacja obejmuje dokumenty dotyczące udzielania zamówień publicznych związanych z wydatkami przedstawionymi przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.03.03.00-26-0010-008.
3. Kontrola przeprowadzona została przez Zespół Kontrolny złożony z pracowników Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, w składzie:
 - Pan Krzysztof Piotrowski-Wójcik – Główny Specjalista (kierownik Zespołu Kontrolnego),
 - Pani Robert Wołowicz – Główny Specjalista (członek Zespołu Kontrolnego).

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

W wyniku dokonanej w dniach od 05.10.2022 r. do 06.12.2022 r. weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.03.03.00-26-0010/17, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem centralnego systemu teleinformatycznego SL2014, Zespół kontrolny ustalił, co następuje:

1. Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na podstawie art. 275 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (cyt. dalej jako Pzp), którego przedmiotem było *pełnienie nadzoru inwestorskiego przy realizacji inwestycji "Zwiększenie efektywności energetycznej budynków należących do Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach"*. Ogłoszenie o zamówieniu opublikowano w dniu 16.02.2019 r. pod numerem 2021/BZP 00007841/01. Efektem rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego było podpisanie w dniu 31.03.2021 umowy nr 16/01/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą Project Energy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, al. Kościuszki 80/82, 90-437 Łódź na kwotę 479 454,00 zł brutto, z terminem 25 miesięcy od daty podpisania umowy, tj. do 30.04 2023 r.

Weryfikowany wniosek o płatność nie obejmuje odbioru końcowego zadania. W ramach przedmiotowego wniosku zostały rozliczone następująca faktury VAT:

- Faktura nr 0006/05/2022 z dnia 11.05.2022 r. obejmująca płatność częściową, zgodnie § 6 ust. 2 pkt 2 umowy nr 16/01/2021 z na podstawie protokołu odbioru usługi,
- Faktura nr 0009/06/2022 z dnia 03.06.2022 r. obejmująca płatność częściową, zgodnie z § 6 ust. 2 pkt 2 oraz z § 6 ust 3 pkt 1 umowy nr 16/01/2021 na podstawie protokołu odbioru usługi,
- Faktura nr 0013/07/2022 z dnia 01.07.2022 r obejmująca płatność częściową, zgodnie § 6 ust. 2 pkt 2 umowy nr 16/01/2021 z na podstawie protokołu odbioru usługi,
- Faktura nr 0003/08/2022 z dnia 01.08.2022 r obejmująca płatność częściową, zgodnie § 6 ust. 2 pkt 2 umowy nr 16/01/2021 z na podstawie protokołu odbioru usługi.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania o udzielnie zamówienia publicznego nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca dotycząca zamówienia stanowi dowód nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

2. Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego określonego w art. 132 w związku z art. 139 ust 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. cyt. dalej jako Pzp, którego przedmiotem było *wykonanie roboty budowlanej polegającej na wykonaniu prac termomodernizacyjnych budynków H,K,L,M,O,P,R,S,T i U Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach*. Ogłoszenie o zamówieniu opublikowano w dniu 09.07.2021 pod numerem 2021/S131-344563. Efektem rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamawiania publicznego było podpisanie w dniu 08.12.2021 r. umowy nr 387/67/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą Top Construction Ltd. Sp. J z siedzibą w Warszawie ul. Grójecka 208, 02-390 Warszawa na kwotę 31 980 000,00 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu zamówienia: określono na 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

Weryfikowany wniosek o płatność nie obejmuje odbioru końcowego zadania. W ramach przedmiotowego wniosku zostały rozliczone następujące faktury VAT:

- Faktura nr 00015/05/2022 z dnia 31.05.2022 r obejmująca płatność częściową zgodnie z §14 ust. 5 umowy nr 387/67/2021 na podstawie protokołu odbioru wykonanych prac nr 1 (częściowego) z dnia 25.05.2022 r.
- Faktura nr 0009/06/2022 z dnia 30.06.2022 r obejmująca płatność częściową zgodnie z §14 ust. 5 umowy nr 387/67/2021 na podstawie protokołu odbioru wykonanych prac nr 2 (częściowego) z dnia 30.06.2022 r.

- Faktura nr 0016/08/2022 z dnia 17.08.2022 r obejmująca płatność częściową zgodnie z §14 ust. 5 umowy nr 387/67/2021 na podstawie protokołu odbioru wykonanych prac nr 3 (częściowego) z dnia 17.08.2022 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej w/w postępowania stwierdzono, że Beneficjent naruszył art. 90 ust 2 ustawy Pzp, ponieważ dokonał zmiany ogłoszenia w którym zmienił istotnie warunki udziału w postępowaniu nie przedłużając jednocześnie terminu na złożenie ofert.

W myśl zapisów w/w artykułu, gdy zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu są istotne dla sporządzenia wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu albo ofert, zamawiający przedłuża odpowiednio termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu albo termin składania ofert o czas niezbędny na ich przygotowanie.

Z uwagi na to, że przedmiotowa zmiana ogłoszenia/ sprostowanie zmian dotyczyła warunków udziału w postępowaniu, mogła mieć istotny wpływ na postępowanie (w omawianym przypadku mogła wpłynąć na poszerzenie kręgu Wykonawców, którzy mogli być zainteresowani złożeniem oferty) obowiązkiem Beneficjenta było przedłużenie termin na złożenie ofert.

Beneficjent w swoich wyjaśnieniach dotyczących braku przedłużenia terminu na złożenie ofert w zmianie ogłoszenia/sprostowaniu zmian odniósł się do zapisów art. 135 ust. 2 oraz art. 135 ust 3 Pzp. Przywołane artykuły dotyczą sytuacji, w których Wykonawca występuje do Zamawiającego z wnioskiem o wyjaśnienie treści SWZ oraz wskazują terminy na odpowiedź na w/w wniosek, a także określają sposób postępowania w sytuacji, w której Zamawiający nie udzieli wyjaśnień w określonym terminie. W takim przypadku Zamawiający „przedłuża termin składania ofert o czas niezbędny do zapoznania się wszystkich zainteresowanych Wykonawców z wyjaśnieniami do należytego przygotowania i złożenia ofert”. Wystąpienie w/w sytuacji jest jedną z przyczyn zmuszających Zamawiającego do zmiany ogłoszenia, która w badanym postępowaniu nie miała miejsca. Co za tym idzie Zespół kontrolujący nie stwierdził naruszenia art. 135 ust. 2 oraz 135 ust. 3 Pzp, a naruszenie art. 90 ust. 2 Pzp, którego opisana sytuacja nie dotyczy. Beneficjent wskazał, również, na fakt, że zmiana warunków udziału w postępowaniu była konsekwencją odpowiedzi na odwołanie do KIO, które zostało złożone na zapisy SWZ oraz załączników do niej. Treść odwołania została upubliczniona na stronie internetowej prowadzonego postępowania co dało możliwość śledzenia wszystkim zainteresowanym Wykonawcom czynności Zamawiającego.

Należy stwierdzić, że opublikowanie odwołania przez Zamawiającego na stronie postępowania w terminie 2 dni od jego otrzymania wprost z art. 524 ustawy Pzp

i ma na celu wezwanie Wykonawców do przystąpienia do postępowania odwoławczego a nie umożliwić Wykonawcom śledzenie czynności Zamawiającego innych niż związane z procesem odwoławczym.

Na koniec należy zaznaczyć, że uwagi na fakt wniesienia przez jednego z Wykonawców odwołania na zapisy SWZ i załączników, Beneficjent powinien być bardzo wyczulony na czynności podejmowane w trakcie przedmiotowego postępowania. Nie zachowanie należytej staranności przez Beneficjenta na etapie czynności zmiany ogłoszenia / sprostowania, mogła być przyczyną wniesienia kolejnego odwołania.

W ramach niniejszego postępowania stwierdzono, że doszło również do naruszenia art. 83 ustawy Pzp. Przytoczony artykuł nakłada na Zamawiającego obowiązek dokonanie analizy potrzeb i wymagań, uwzględniającej rodzaj i wartość zamówienia przed wszczęciem postępowania. Z dokumentów zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie teleinformatycznym SL2014 do dnia zakończenia kontroli wynika, że przedmiotowa analiza nie została przez niego dokonana. Powyższe stanowi uchybienie formalne nie mające wpływu na wynik przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Lista sprawdzająca dotycząca zamówienia stanowi dowód nr 2 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania, którego przedmiotem było wykonanie roboty budowlanej polegającej na wykonaniu prac termomodernizacyjnych budynków H,K,L,M,O,P,R,S,T i U Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach ustalono, że doszło do naruszenia § 12 ust. 1 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0010/17-00 o dofinansowanie projektu z tytułu nie zastosowania się przez Beneficjenta do przepisów ustawy Pzp w trakcie udzielenia zamówień w ramach niniejszego projektu w związku z naruszeniem art. 90 ust. 2 Pzp oraz art. 47 ust. 3 lit. b) Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 lutego 2014 r, ponieważ Beneficjent dokonał zmiany ogłoszenia w którym zmienił istotnie warunki udziału w postępowaniu, nie przedłużając jednocześnie terminu złożenia ofert.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014 – 2020 na podstawie art. 143 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz.U. z 2020 poz. 818 t.j.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych

z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2020 r., poz. 2371) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w następujący sposób:

$$W_p = W\% \times W_{kw} = 10\% \times 5\,957\,387,69 \text{ zł} = 595\,738,77 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

W_p – wartość pomniejszenia,

W_{kw} – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony do refundacji we wniosku nr RPSW.03.03.00-26-0036/17-008, poz. 1, 2, 3)

$W\%$ – stawka procentowa wskazana w pkt 4 załącznika do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 14 grudnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 2371) pn. *Stawki procentowe przy obniżaniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych*, z tytułu braku przedłużenia terminów składania ofert w przypadku wprowadzenia istotnych zmian w dokumentach zamówienia.

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 85 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości dofinansowania wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność RPSW03.03.00-26-0010/17 - 008 wynosi: $595\,738,77 \text{ zł} * 85\% = 506\,377,95 \text{ zł}$.

Biorąc powyższe pod uwagę IZ RPOWŚ 2014-2020 uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w łącznej wysokości 595 738,77 zł, w tym kwota dofinansowania 506 377,95 zł i zaleca stosowne pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych projektu w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną.

Dodatkowo IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca pomniejszanie o 10% kosztów kwalifikowalnych dla w/w postępowania nr 2021/S131-344563 w każdym kolejnym rozliczanym wniosku o płatność.

Ustalenia o średnim stopniu istotności

W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania oznaczonego ogłoszeniem numerem 2021/S131-344563, którego efektem było podpisanie umowy nr 387/67/2021 ustalono, że doszło do naruszenia art. 83 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, ponieważ Beneficjent nie dokonała analizy potrzeb i wymagań przed wszczęciem zamówienia. W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014 - 2020 zaleca na przyszłość rzetelne stosowanie zapisów ustawy z 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron oraz 2 dowody, które są dostępne do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Wincentego Witosa 86, 25 – 561 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostaje przekazany Beneficjentowi. Drugi egzemplarz oznaczony terminem „do zwrotu” należy odesłać na podany powyżej adres w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej.

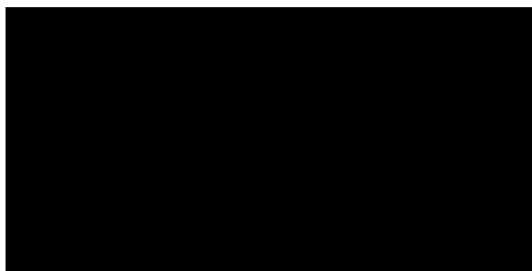
Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Piotrowski -Wójcik

IMIĘ I NAZWISKO: Robert Wołowicz



Kontrolowany/a:

.....

W zastępstwie Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO
Kierownik Oddziału RR

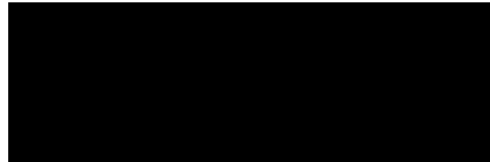


Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-I.432.459.1.2022
Identyfikator pliku	1816655
Nazwa pliku	KW_163329_KC-I-II_plik5.DOC
Wersja pliku	5
Skrót pliku	19f2036ebd4456a7511213bec22f2e01

Wydrukował(a): Krzysztof Piotrowski-Wójcik KC-I
Data wydruku: 2023-04-18 11:53:05

Podpisane przez:



Dariusz Kowalski

Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR

Data podpisu: 2022-12-30 13:34:05

W zastępstwie za: Dorota Kostrzewska - Z-ca Dyrektora KC-I-II