

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR
ul. IX Wieków Kielce 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395-15-00

KC-I.432.96.1.2023

Kielce, dnia 31.05.2023 r.

Informacja Pokontrolna Nr 2/N/IV/RPO/2023

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.03.00-26-0046/16 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno”, realizowanego w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, 4 Osi priorytetowej „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej: w miejscu realizacji projektu, w dniu: 14.03.2023 r., na dokumentach zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie SL 2014 w dniu 15.05.2023 r. oraz na dokumentach doręczonych IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w dniu 25.05.2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Łopuszno
26 – 070 Łopuszno, ul. Konecka 12

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pani Irena Marcisz – Burmistrz Miasta i Gminy Łopuszno

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

4 „Dziedzictwo naturalne i kulturowe”

4. Numer i nazwa Działania:

4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno”.



6. Okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie realizacji – 07.10.2015 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 (t.j. Dz.U z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy nr RPSW.04.03.00-26-0046/16-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0046/16 pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno”.
9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 09.03.2023 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, UMWS, o numerze **2/N/IV/RPO/2023**:

 - Główny specjalista – Dariusz Kosela (*kierownik zespołu kontrolnego*);
 - Główny specjalista – Aneta Serweta, (*członek zespołu*).
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującemu dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Patrycja Jas – Kierownik Referatu Inwestycyjno-Budowlanego w Urzędzie Miasta i Gminy Łopuszno.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych.
- 0) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,
- 1) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
- 2) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od 07.10.2015 r. do 14.03.2023 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta w toku kontroli oraz dokumentacji zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie SL 2014, związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0046/16 pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno*”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Na podstawie dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził następujące postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. Przeprowadzone w trybie art. 39 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Pzp nr GI.271.03.2019. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 04.02.2019 r. poprzez zamieszczenie w BZP ogłoszenia nr 509934-N-2019.

Celem w/w postępowania był wybór Wykonawcy zadania polegającego na *budowie kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno etap I część I*. Następnym rozstrzygnięcia w/w postępowania było podpisanie w dniu 17.04.2019 r. pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą - Konsorcjum firm: REM-WOD Kielce Sp. z o.o. Sp. komandytowa, z siedzibą w Kielcach (Lider) oraz „ESC” Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Emilian Stawecki, z siedzibą w Kielcach (Partner) umowy nr GI.271.03.2019. Wartość udzielonego zamówienia - 3 855 134,46 zł brutto.

Aneks nr 1 z dnia 29.11.2019 r. strony umowy wprowadziły do niej zmiany wynikające w szczególności z konieczności wykonania robót dodatkowych.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania, umowy oraz aneksu nie stwierdzono błędów ani uchybień.

Powyższych ustaleń IZ RPPOWŚ na lata 2014 – 2020 dokonała w toku przeprowadzonej w okresie 07.10-05.11.2021 r. kontroli w trakcie realizacji projektu, (informacja pokontrolna nr KC-I.432.528.1.2020/KKC-1).

W toku niniejszego postępowania kontrolnego ustalono iż przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie zgodnym z terminem ustalonym przez strony w aneksie nr 1.

2. Przeprowadzone w trybie art. 39 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Pzp. postępowanie nr GI.271.09.2019. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 16.04.2019 r. poprzez zamieszczenie w BZP ogłoszenia nr 538417-N-2019.

Celem w/w postępowania był wybór Wykonawcy zadania polegającego na wykonaniu usługi pełnienia nadzoru inwestorskiego nad inwestycją „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno etap I - część I. Nastęstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było podpisanie w dniu 15.05.2019 r. pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą - Panią Krystyną Wiorek prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Zakład Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiorek, z siedzibą w Kielcach umowy nr GI.271.09.2019. Wartość udzielonego zamówienia - 52 000,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania oraz umowy nie stwierdzono błędów ani uchybień.

Powyższych ustaleń IZ RPPOWŚ na lata 2014 – 2020 dokonała w toku przeprowadzonej w okresie 07.10-05.11.2021 r. kontroli w trakcie realizacji projektu, (informacja pokontrolna nr KC-I.432.528.1.2020/KKC-1).

W toku niniejszego postępowania kontrolnego ustalono iż przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową.

3. Przeprowadzone w trybie art. 39 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Pzp. postępowanie nr GI.271.03.2020. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 16.04.2019 r. poprzez zamieszczenie w BZP ogłoszenia nr 531769-N-2020.

Celem w/w postępowania był wybór wykonawcy robót budowlanych polegających na budowie kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno, etap II część I.

Nastęstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było podpisanie w dniu 28.05.2023 r. pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą - Konsorcjum zawiązanym przez Przedsiębiorstwo Budowlano – Inżynieryjne „ADMA” Sp. z o. o siedzibą w Staszowie oraz Panem Marianem Adamczykiem, prowadzącym działalność pod nazwą Marian Adamczyk "ADMA" Zakład Remontowo-Budowlany z siedzibą w Staszowie umowy nr GI.271.03.2020.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania oraz umowy nie stwierdzono błędów ani uchybień.

Powyższych ustaleń IZ RPPOWŚ na lata 2014 – 2020 dokonała w toku przeprowadzonej w okresie 29.03-01.04.2021 r. kontroli w trakcie realizacji projektu, (informacja pokontrolna nr KC-I.432.207.1.2021/PP-2).

W toku niniejszego postępowania kontrolnego weryfikacji poddano aneksy nr 1 – 7 do umowy nr GI.271.03.2020.

W wyniku weryfikacji w/w aneksów ustalono iż postanowienia aneksów są zgodne z art. 144 ust. 1 pkt 3 Pzp., (okolicznościami, których Beneficjent nie był w stanie przewidzieć były: dla aneksu nr 1 – nieobecność pracowników spowodowana pandemią Covid 19, dla aneksów nr 3-6 - czas trwania postępowań administracyjnych, w szczególności dotyczących wydania decyzji zmieniającej decyzję pozwolenie na budowę, dla aneksu nr 7 – niekorzystne warunki atmosferyczne. W przypadku aneksu nr 2 – wprowadził on do umowy zmianę o charakterze nieistotnym).

Ponadto w toku niniejszego postępowania kontrolnego ustalono iż przedmiot zamówienia został wykonany w zakresie zgodnym z umową.

Oceniając natomiast termin wykonania przedmiotu zamówienia należy wskazać co następuje:

- a) aneksem nr 7 z dnia 28.04.2022 r. strony umowy dokonały zmiany terminu wykonania umowy, (zakończenia robót budowlanych) przez wydłużenie okresu realizacji umowy do dnia 30.06.2022 r.
- b) zgodnie z § 2 ust. 3 w zw. z § 15 ust. 2 pkt 2 lit. h) umowy nr GI.271.03.2020 – przez zakończenie robót w terminie należy rozumieć ich zgłoszenie, w sposób wskazany w § 15 ust. 2 umowy, tj. załączając w szczególności do zgłoszenia zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych,
- c) z treści protokołu końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 27.12.2022 r. wynika iż Wykonawca:
 - złożył zgłoszenie do odbioru robót w dniu 21.06.2022 r.,
 - uzyskał w dniu 27.12.2022 r. prawomocność zawiadomienia o zakończeniu budowy z PINB w Kielcach.

Z powyższego wynika iż przedmiot umowy został zrealizowany po upływie terminu ustalonego przez strony w aneksie nr 7 a więc z naruszeniem § 2 ust. 3 w zw. z § 15 ust. 2 pkt 2 lit. h) umowy. W ocenie kontrolujących powyższe naruszenie nie skutkowało wyrządzeniem szkody w budżecie UE. W konsekwencji należy uznać iż powyższe naruszenie jest uchybieniem formalnym, nie skutkującym zastosowaniem korekty finansowej. Dokonując oceny omawianego naruszenia kontrolujący wzięli pod uwagę okoliczność faktycznego zakończenia robót budowlanych w terminie zgodnym z terminem ustalonym przez strony w aneksie nr 7.

4. Przeprowadzone w trybie art. 39 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Pzp. postępowanie nr GI.271.04.2020. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 15.04.2020 r. poprzez zamieszczenie w BZP ogłoszenia nr 531485-N-2020.

Celem w/w postępowania był wybór Wykonawcy usługi pełnienia nadzoru inwestorskiego nad inwestycją obejmującą dwie części:



- część nr 1 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno etap I - część II”,
(część współfinansowana ze środków RPOWŚ na lata 2014 – 2020),

- część nr 2 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej m. Łopuszno, ul. Leśna Etap I – część II”,
(część współfinansowana WFOŚ w Kielcach),

Następstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było podpisanie w dniu 27.05.2020 r. pomiędzy Beneficjentem a Wykonawcą – Specjalistycznym Biurem Inwestycyjno – Inżynierskim Prosta-Projekt z siedzibą w Piotrkowicach gm. Chmielnik –umowy nadzoru inwestorskiego nr GI.271.04.2020. Wartość udzielonego zamówienia dla części nr 1, której realizacja była objęta współfinansowaniem ze środków RPOWŚ na lata 2014 – 2020 - 51 906,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania oraz umowy nie stwierdzono błędów ani uchybień.

Ponadto, kontrolujący ustalili iż przedmiot zamówienia został zrealizowany w zakresie zgodnym z umową.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania stanowi dowód nr 1 do niniejszej informacji pokontrolnej.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

I. W pierwszym etapie kontroli przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej. Z treści przedłożonych dokumentów wynika, iż realizacja projektu w zakresie rzeczowym była przeprowadzona w sposób zgodny z wnioskiem aplikacyjnym i umową o dofinansowanie projektu.

Dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu, w szczególności: odrębna ewidencja prowadzona dla celów projektu, (zapisy na kontach analitycznych), karta środka trwałego, protokoły końcowego odbioru robót, deklaracje VAT – 7 wyciągi z rejestru zakupów VAT - stanowią dowód nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

II. W drugim etapie kontroli dokonano oględzin oczyszczalni ścieków oraz pozostałych obiektów wybudowanej kanalizacji sanitarnej.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta (dowód nr 3) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 4).

Ponadto Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

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 nr RPSW.04.03.00-26-0046/16-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0046/16 pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno”, oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Dokumentacja fotograficzna z miejsca realizacji projektu stanowi dowód nr 5 do informacji pokontrolnej.

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:

- Długość wybudowanej kanalizacji sanitarnej [km] wskaźnik został zrealizowany w wysokości 11,54 km., tj. w 100,00% wartości docelowej;
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

Wskaźniki rezultatu:

- Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonych oczyszczania ścieków [RLM] (CI 19) – wskaźnik został osiągnięty w wysokości 1 383 RLM, tj. w 130,50% wartości docelowej;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – kobiety [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy - mężczyźni [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy - kobiety [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy - mężczyźni [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) - kobiety [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) – mężczyźni [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach - kobiety [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach – mężczyźni [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników na w/w poziomie stanowi dowód nr 6 do informacji pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o niskim stopniu istotności.

Z uwagi na ustalenie w toku postępowania kontrolnego iż realizacja przedmiotu umowy miała miejsce po upływie terminu wskazanego w aneksie nr 7 a więc z naruszeniem § 2 ust. 3 w zw. z § 15 ust. 2 pkt 2 lit. h) umowy nr GI.271.03.2020 – IZ RPOWŚ zaleca na przyszłość zachowanie większej staranności przy wykonywaniu nadzoru przez Zamawiającego nad czynnościami wykonawców.

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.04.03.00-26-0046/16 pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Łopuszno”
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych w ramach projektu postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.

