

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
Oddział Kontroli
ul. Sienkiewicza 63, 25 – 002 Kielce, tel. (041) 365 81 18, faks 365 81 01

EFRR-VIII.433.N.II.2.2.2018.AK

Kielce, dn. 07.02.2019 r.

INFORMACJA POKONTROLNA NR 2/N/II/RPO/2018

z kontroli końcowej realizacji projektu nr **RPSW.02.02.00-26-0005/15** pn. „*Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą gminy i regionu*”, realizowanego w ramach Działania 2.2 Tworzenie nowych terenów inwestycyjnych, 2 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 16 stycznia 2019 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Sitkówka - Nowiny
ul. Białe Zagłębie 25
26 – 052 Sitkówka - Nowiny

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa – gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Wójt Gminy Sitkówka – Nowiny – Sebastian Nowackiewicz

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:



Oś 2 „Konkurencyjna gospodarka”

4. Numer i nazwa Działania:

2.2 „Tworzenie nowych terenów inwestycyjnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka - Nowiny”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 14.06.2016 r.
- zakończenie realizacji – 30.09.2018 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 2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz.U.2017.1460 j.t. z późn. zm.) oraz § 14 umowy nr RPSW.02.02.00-26-0005/15-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15 pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu”

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 8 stycznia 2019 r. przez p.o. Zastępcę Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Pana Przemysława Janiszewskiego, o numerze 2/N/II/RPO/2018:

- Inspektor – Arkadiusz Kasperczyk (kierownik zespołu kontrolnego);
- Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (członek zespołu).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielali pracownicy Urzędu Gminy, tj. Pan Witold Mroczek oraz Pan Tomasz Bucki.



11. Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Sebastian Nowackiewicz – Wójt Gminy Sitkówka – Nowiny złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 16 stycznia 2019 r. dostarczył i udostępnił kontrolującemu całą dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15 (dowód nr 1).

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 14 czerwca 2016 r. do dnia 16 stycznia 2019 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

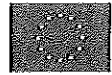
W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15 pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka - Nowiny”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy PZP przeprowadził dwa postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

- Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 25.10.2017 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 606957-N-2017



i dotyczyło wyboru wykonawcy zadania pn. „Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej w Nowinach – roboty rozbiórkowe, budowa sieci wod.-kan oraz budowa dróg wewnętrznych”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 12.12.2017 r. umowy nr INO.272.102.U.17 pomiędzy Beneficjentem a Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków. Wartość umowy: 7 320 618,24 zł brutto. W dniu 04.06.2018 r. zawarty został aneks nr 1 do umowy nr INO.272.102.U.17 ograniczający zakres robót oraz zmniejszający wynagrodzenie wykonawcy. Ponadto wykonawca przyjął do wykonania roboty dodatkowe. Wprowadzone zmiany zostały przewidziane w SIWZ i są zgodne z przepisami Ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. Wartość aneksu 7 272 891,67 zł brutto. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości. Postępowanie było przedmiotem kontroli na dokumentach przeprowadzonej w siedzibie Instytucji Zarządzającej w dniach 15-19.10.2018 r., a szczegółowo zostało opisane w Informacji Pokontrolnej nr EFRR-VIII.433.N.II.230.2018 ŁG z dnia 31.10.2018 r.;

- Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 22.07.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 151809-2016 i dotyczyło wyboru wykonawcy zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej wykonania robót rozbiórkowych konstrukcji żelbetowych dla zadania *Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej w m. Nowiny*”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 17.08.2016 r. umowy nr INO.272.64.U.16 pomiędzy Beneficjentem a firmą Instytut OZE sp. z o. o., ul. Skrajna 41 A, 25-650 Kielce. Wartość umowy: 47 355,00 zł brutto. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości. Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Stwierdzono, iż Beneficjent w ramach realizacji Projektu przeprowadził ponadto następujące zamówienia (o wartości poniżej 30 000 euro):

- Postępowanie pn. Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. *Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w m. Nowiny, gm. Sitkówka – Nowiny, woj. Świętokrzyskie* składającej się z następujących części:
1. Zasilanie w wodę oraz odprowadzanie ścieków z terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej; 2. Przebudowa dróg wewnętrznych na terenach inwestycyjnych przy



ul. Przemysłowej; 3. Przebudowa drogi powiatowej nr 0376 T od skrzyżowania z drogą wewnętrzną do terenów inwestycyjnych do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0377 T wraz z włączeniem drogi gminnej. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 09.03.2017 r. umowa nr INO.272.13.U.17 pomiędzy Beneficjentem a firmą „MAGBUD Przedsiębiorstwo Budowlano – Drogowe Wojciech Czub, ul. Sukowska 6, 25-146 Kielce. Wartość umowy: 120 540,00 zł brutto. Zespół kontrolny stwierdził, iż zapytanie ofertowe zostało upublicznione na stronie internetowej Beneficjenta oraz przesłane do 6 potencjalnych oferentów. W wyniku weryfikacja przedmiotowego postępowania stwierdzono ponadto, że:

- Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2 pkt 5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.09.2016 r., ponieważ przy opisie przedmiotu zamówienia nie stosował nazw i kodów określonych we Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika 42 Zamówień (CPV) (Dz. Urz. WE L 340 z 16.12.2002, str. 1, z późn. zm.; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne rozdz. 6, t. 5, str. 3);
- Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2 pkt 13 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.09.2016 r., ponieważ nie sporządził w formie pisemnej protokołu z postępowania. Zespół Kontrolny stwierdził, iż powyższe stanowi uchybienie formalne, gdyż nie miało ono wpływu na wynik postępowania;
- Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2 pkt 17 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.09.2016 r., ponieważ dokonał niedozwolonej zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, poprzez zmianę terminu realizacji przedmiotu zamówienia. Beneficjent w zapytaniu ofertowym oraz umowie wskazał termin zakończenia dla części 1 i 2 wraz z uzyskaniem pozwolenia lub zgłoszenia do dnia 11.08.2017 r. oraz w części 3 do dnia



10.11.2017 r., po czym w aneksie nr 1 z dnia 24.07.2017 r. do umowy nr INO.272.13.U.17 dokonał zmiany terminu zakończenia dla części 1 i 2 do dnia 30.10.2017 r.

Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej.

- Postępowanie pn. Sprawowanie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem inwestycyjnym: Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej w Nowinach – roboty rozbiórkowe, budowa sieci wod-kan oraz budowa dróg wewnętrznych. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 14.12.2017 r. Umowa nr INO.272.102.IN.17 pomiędzy Beneficjentem a firmą Zakład Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiolek, ul. Wapiennikowa 19 A, 25-112 Kielce. Wartość umowy: 29 520,00 zł brutto. Zespół kontrolny stwierdził, iż zapytanie ofertowe zostało przesłane do 4 potencjalnych oferentów. W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono naruszenie § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie, polegające na nieupublicznieniu zapytania ofertowego na swojej stronie lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań ofertowych.
- Postępowanie pn. Opracowanie redakcyjne i graficzne (w tym zapewnienie zdjęć), korekta językowa, przygotowanie do druku i wydruk artykułów prasowych w ramach promocji projektu pn. Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 30.05.2018 r. umowa nr INO.272.46.18 pomiędzy Beneficjentem a Fundacją Możesz Więcej, Bilcza, ul. Jeżowa 30, 26-026 Morawica. Wartość umowy: 1722,00 zł brutto. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na stronie internetowej Beneficjenta. W trakcie weryfikacji przedmiotowego zamówienia Zespół Kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości;
- Postępowanie pn. Przygotowanie i montaż czterech tablic informacyjnych w ramach promocji projektu pn. Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 06.06.2018 r umowa INO.272.44.2018 pomiędzy Beneficjentem a firmą AVANGARDA Barbara Kopania, ul. Puławska 57, 24-120 Kazimierz Dolny. Wartość umowy: 7749,00 zł brutto. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na stronie internetowej





Beneficjenta. W trakcie weryfikacji przedmiotowego zamówienia Zespół Kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości;

- Postępowanie pn. Opracowanie merytoryczne i graficzne, wykonanie fotografii (w tym lotniczych), wykonanie infografik, mapek, skład, przygotowanie do druku i druk 2 500 sztuk broszur informacyjno – promocyjnych (wraz z przekazaniem praw autorskich) w ramach promocji projektu pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu”. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 05.06.2018 r. umowa nr INO.272.45.2018 zawarta pomiędzy Beneficjentem a firmą Tlenowo Majchrzak Małgorzata, ul. Jagiellońska 27 A/21, 25-608 Kielce. Wartość umowy: 8 610,00 zł brutto. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na stronie internetowej Beneficjenta. W trakcie weryfikacji przedmiotowego zamówienia Zespół Kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości;
- Postępowanie pn. Opracowanie redakcyjne i graficzne (w tym zapewnienie zdjęć), korekta językowa, przygotowanie do druku i wydruk artykułu prasowego w dzienniku ogólnopolskim w ramach promocji projektu pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu”. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 28.06.2018 r. Umowa nr INO.272.56.18 pomiędzy Beneficjentem a firmą Polska Press sp. z o. o., ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa. Wartość umowy: 3 567,00 zł brutto. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na stronie internetowej Beneficjenta. W trakcie weryfikacji przedmiotowego zamówienia Zespół Kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości;
- Postępowanie pn. Opracowanie redakcyjne i graficzne (w tym zapewnienie zdjęć), korekta językowa, przygotowanie do druku i wydruk artykułu prasowego w dzienniku ogólnopolskim w ramach promocji projektu pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu”. W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarta została w dniu 24.08.2018 r. umowa nr INO.272.57.18 pomiędzy Beneficjentem a firmą Agora S. A., ul. Czerska 8/10, 00-732 Warszawa. Wartość umowy: 18 450,00 zł brutto. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na stronie internetowej Beneficjenta. W trakcie weryfikacji przedmiotowego zamówienia Zespół Kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości.



Kserokopie dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawców powyższych zamówień wraz z wydrukami potwierdzającymi upublicznienie ofert na stronie internetowej Beneficjenta stanowią dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

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, tj.:

- ✓ Protokoły odbioru technicznego wykonanych robót;
- ✓ Decyzje administracyjne;
- ✓ Dzienniki budowy;
- ✓ OT środków trwałych (wraz z księgami inwentarzowymi);

Kserokopie powyższych dokumentów stanowią dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

II. W II etapie kontroli dokonano oględzin nowych terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w sąsiedztwie ul. Przemysłowej w Nowinach.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 6).

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że założone prace zostały przeprowadzone zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym.

Jednocześnie 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.

W wyniku czynności kontrolnych, Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent stosuje się w pełni do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15





pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą na rozwój gminy i regionu” 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

W wyniku czynności kontrolnych, Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe wskaźniki produktu:

1. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami – nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Powierzchnia przygotowanych terenów inwestycyjnych [ha] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 7,89 ha, tj. w 100 % wartości docelowej;
3. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
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

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

1. Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach inwestycyjnych [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 33,33 % wartości docelowej;
2. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – wskaźnik do dnia kontroli nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi: 2;
3. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;





5. Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
6. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – mężczyźni [EPC] – wskaźnik do dnia kontroli nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1;
7. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – kobiety [EPC] – wskaźnik do dnia kontroli nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1.

Dokumentacja potwierdzająca poziom realizacji wskaźników stanowi dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

1. W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na wybór wykonawcy usługi polegającej na opracowaniu kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. *Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w m. Nowiny, gm. Sitkówka – Nowiny, woj. Świętokrzyskie* składającej się z następujących części:
 1. Zasilanie w wodę oraz odprowadzanie ścieków z terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej;
 2. Przebudowa dróg wewnętrznych na terenach inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej;
 3. Przebudowa drogi powiatowej nr 0376 T od skrzyżowania z drogą wewnętrzną do terenów inwestycyjnych do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0377 T wraz z włączeniem drogi gminnej ustalono, że doszło do naruszenia sekcji 6.5.2 pkt 5 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.09.2016 r., ponieważ przy opisie przedmiotu zamówienia Beneficjent nie stosował nazw i kodów określonych we Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika 42 Zamówień (CPV) (Dz. Urz. WE L 340 z 16.12.2002, str. 1, z późn. zm.; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne rozdz. 6, t. 5, str. 3);

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.2017.1460 j.t. z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 kwietnia 2018 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r., poz. 971) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w następujący sposób:

$$Wp = W\% \times Wkw = 5 \% \times 93\,093,04 \text{ zł} = 4\,654,65 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony do refundacji we wniosku nr RPSW.02.02.00-26-0005/15-003),

W% stawka procentowa wskazana w pkt. 21 załącznika do rozporządzenia Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 kwietnia 2018 r. (poz. 971) pn. stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych z tytułu niezastosowania do opisu przedmiotu zamówienia nazw i kodów określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19 września 2016 r.

Przy zastosowaniu ww. stawki procentowej IZ RPOWŚ 2014 – 2020 wzięła pod uwagę, iż wyżej opisane naruszenie nie miało istotnego wpływu na wynik postępowania, ponieważ pomimo braku wymaganych elementów Zamawiający opisał jednoznacznie przedmiot zamówienia, fakt, że na zaproszenie do składania ofert odpowiedziało 6 oferentów oraz to, że ww. zamówienie nie miało transgranicznego charakteru.

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 64,999999932 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.02.02.00-26-0005/15-003 wynosi: $4\,654,65 \text{ zł} \times 64,999999932 \% = 3\,025,52 \text{ zł}$.

2. W trakcie weryfikacji dotyczącej postępowania na wybór wykonawcy usługi polegającej na opracowaniu kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. *Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w m. Nowiny, gm. Sitkówka* –

Nowiny, woj. Świętokrzyskie składającej się z następujących części: 1. Zasilanie w wodę oraz odprowadzanie ścieków z terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej; 2. Przebudowa dróg wewnętrznych na terenach inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej; 3. Przebudowa drogi powiatowej nr 0376 T od skrzyżowania z drogą wewnętrzną do terenów inwestycyjnych do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0377 T wraz z włączeniem drogi gminnej ustalono, że doszło do naruszenia sekcji 6.5.2 pkt 17 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.09.2016 r., ponieważ Beneficjent dokonał niedozwolonej zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, poprzez zmianę terminu realizacji przedmiotu zamówienia. Beneficjent w zapytaniu ofertowym oraz umowie wskazał termin zakończenia dla części 1 i 2 wraz z uzyskaniem pozwolenia lub zgłoszenia do dnia 11.08.2017 r. oraz w części 3 do dnia 10.11.2017 r., po czym w aneksie nr 1 z dnia 24.07.2017 r. do umowy nr INO.272.13.U.17 dokonał zmiany terminu zakończenia dla części 1 i 2 do dnia 30.10.2017 r.

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.2017.1460 j.t. z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 kwietnia 2018 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r., poz. 971) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w następujący sposób:

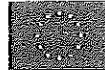
$$W_p = W\% \times W_{kw} = 25\% \times 93\,093,04 \text{ zł} = 23\,273,26 \text{ zł}$$

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.02.02.00-26-0005/15-003),

$W\%$ – stawka procentowa wskazana w pkt. 28 załącznika do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 22 maja 2018 r. (poz. 971) pn. stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych,



z tytułu dokonania przez Beneficjenta zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy.

Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 64,999999932 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.02.02.00-26-0005/15-003 wynosi: $23\,273,26\text{ zł} \times 64,999999932\% = 15\,127,62\text{ zł}$.

W związku ze stwierdzeniem w przedmiotowym postępowaniu dwóch naruszeń oraz faktem, iż w przypadku stwierdzenia więcej niż jednego naruszenia przepisów w ramach jednego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego należy zastosować jedną korektę finansową lub jedno pomniejszenie o najwyższej wartości, ustala się pomniejszenie wydatków kwalifikowalnych z tytułu opisanych powyżej naruszeń w kwocie **23 273,26 zł**, w tym łączna wartość dofinansowania **15 127,62 zł**.

3. W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na wybór wykonawcy zadania pn. *Sprawowanie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem inwestycyjnym: Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej w Nowinach – roboty rozbiórkowe, budowa sieci wod-kan oraz budowa dróg wewnętrznych* ustalono, że doszło do naruszenia § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie, polegające na nieupublicznieniu zapytania ofertowego na swojej stronie lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań.

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.2017.1460 j. t. z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 kwietnia 2018 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2018 r., poz. 971) ustaliła wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych w następujący sposób:

$$W_p = W\% \times W_{kw} = 25\% \times 22\,798,30\text{ zł} = 5\,699,58\text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

W_p – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony do refundacji we wniosku nr RPSW.02.02.00-26-0005/15-003),
W% – stawka procentowa wskazana w pkt. 3 załącznika do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 22 maja 2018 r. (poz. 971) pn. stawki procentowe przy obniżeniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych z tytułu nieupublicznienia przez Beneficjenta zapytania ofertowego na swojej stronie lub innej powszechnie dostępnej stronie przeznaczonej do umieszczania zapytań ofertowych.

Przy zastosowaniu ww. stawki procentowej IZ RPOWŚ 2014 – 2020 wzięła pod uwagę brak transgranicznego charakteru zamówienia, niską wartość przedmiotu zamówienia, fakt, iż Zamawiający zakupił ww. usługę w cenach rynkowych oraz przesłał zapytanie ofertowe do 4 potencjalnych oferentów.

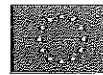
Jednocześnie biorąc pod uwagę montaż finansowy i 64,999999932 % poziom dofinansowania, obniżenie wartości korekty finansowej wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.02.02.00-26-0005/15-003 wynosi: $5\,699,58 * 64,999999932 \% = 3\,704,73$ zł.

W związku z powyższym ustala się wartość pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych z tytułu opisanego powyżej naruszenia w kwocie **5 699,58 zł**, w tym łączna wartość dofinansowania **3 704,73 zł**.

Biorąc pod uwagę wszystkie stwierdzone nieprawidłowości w kontrolowanym projekcie, IZ RPOWŚ 2014 – 2020 uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w łącznej wysokości 28 972,84 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 18 832,35 zł i zaleca stosowne pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych projektu.

4. Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:

- 1) Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach inwestycyjnych [szt.];
- 2) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC];
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – mężczyźni [EPC];
- 4) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – kobiety [EPC].



W związku z tym, 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 19 lipca 2017 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 2014–2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników, nie później niż w terminie do dnia 30 września 2019 r. i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zaleceń we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.02.02.00-26-0005/15-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15 pn.: „*Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą gminy i regionu*” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

1. W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na wybór wykonawcy zadania pn. „Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. *Utworzenie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w m. Nowiny, gm. Sitkówka – Nowiny, woj. Świętokrzyskie* składającej się z następujących części:
 1. Zasilanie w wodę oraz odprowadzanie ścieków z terenów inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej;
 2. Przebudowa dróg wewnętrznych na terenach inwestycyjnych przy ul. Przemysłowej;
 3. Przebudowa drogi powiatowej nr 0376 T od skrzyżowania z drogą wewnętrzną do terenów inwestycyjnych do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0377 T wraz z włączeniem drogi gminnej” stwierdzono, iż Beneficjent naruszył sekcję 6.5.2 pkt 13 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014–2020 z dnia 19.09.2016 r., ponieważ nie sporządził w formie pisemnej





protokołu z postępowania. W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014–2020 zaleca na przyszłość rzetelne stosowanie zapisów Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020.

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.02.02.00-26-0005/15.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień stwierdzono naruszenia, które zostały szczegółowo opisane w Ad. 2.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15 oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli kluczowe wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100% wartości docelowej.
5. Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte:
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

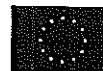
Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.02.02.00-26-0005/15 pn. „Nowe tereny inwestycyjne w gminie Sitkówka – Nowiny szansą gminy i regionu” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 17 stron oraz 8 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 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.

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: *Arkadiusz Kąpczyński*

IMIĘ I NAZWISKO: *Pracownik nieobecny z powodu delegacji służbowej*

Kontrolowany/a:

Ryszard Kusa
z up. WÓJTA
Ryszard Kusa
.....SEKRETARZ GMINY.....

ZASTĘPCA SKARBNIKA GMINY

Ewa Mazur
Ewa Mazur