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.432.71.1.2022 Kielce, dn. 17.03.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 3/N/IV/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.03.00-26-0048/16 pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce", 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 18.02.2022 r. w miejscu realizacji projektu.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
   Gmina Daleszyce
   Pl. Staszica 9,
   26 – 021 Daleszyce
2. Status prawny Beneficjenta:
   Wspólnota samorządowa - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
   Dariusz Meresiński – Burmistrz Miasta i Gminy Daleszyce
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 i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce"

6. Okres realizacji projektu:
   - rozpoczęcie realizacji – 31.01.2016 r.
   - zakończenie realizacji – 30.06.2021 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.04.03.00-26-0048/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0048/16 pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce".
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 Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 3/N/IV/RPO/2022:
   - Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
   - Główny Specjalista – Katarzyna Karbowniczek-Cebula ***(członek zespołu)***.
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

    Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Anna Kosmala Kierownik Wydziału Administracji i Rozwoju oraz Pan Michał Cichocki Kierownik Wydziału Inwestycji, Ochrony Środowiska i Nieruchomości.

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 31.01.2016 r. do dnia 18.02.2022 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.04.03.00-26-0048/16 pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce".

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Beneficjent przeprowadził następujące postępowania w trybie przetargu nieograniczonego:

1. Postępowanie nr 662133-N-2018 wszczęte w dniu 14.12.2018 r., które dotyczyło rozbudowy i przebudowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Daleszyce, gmina Daleszyce. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 31.01.2019 r. umowy nr 26/2019 na kwotę 11 495 000,00 zł brutto pomiędzy Beneficjentem a METABEX Robert Cieśla , ul. Diamentowa 5, 26-026 Morawica.

Beneficjent zawarł następujące aneksy do umowy z Wykonawcą nr 26/2019 z dnia 31.01.2019 r.:

1. - aneks nr 1 z dnia 07.06.2019 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
2. - aneks nr 2 z dnia 24.06.2019 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
3. - aneks nr 3 z dnia 17.09.2019 r., dotyczący zmiany na stanowisku Kierownika Budowy,
4. - aneks nr 4 z dnia 13.11.2019 r., dotyczący dodania podwykonawców,
5. - aneks nr 5 z dnia 08.12.2019 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
6. - aneks nr 6 z dnia 12.12.2019 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
7. - aneks nr 7 z dnia 17.01.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
8. - aneks nr 8 z dnia 30.01.2020 r., dotyczący zmiany na stanowisku Kierownika Budowy,
9. – aneks nr 9 z dnia 06.03.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
10. – aneks nr 10 z dnia 16.03.2020 r., dotyczący dodania podwykonawców.

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.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postepowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane podczas kontroli na dokumentach, przeprowadzonej w dniach 17-20 marca 2020 r.

Ponadto Beneficjent zawarł kolejne aneksy do umowy z Wykonawcą nr 26/2019 z dnia 31.01.2019 r.:

1. - aneks nr 11 z dnia 19.03.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
2. - aneks nr 12 z dnia 20.03.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
3. - aneks nr 13 z dnia 03.04.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
4. - aneks nr 14 z dnia 20.04.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
5. - aneks nr 15 z dnia 23.04.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
6. - aneks nr 16 z dnia 05.05.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
7. - aneks nr 17 z dnia 07.05.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy,
8. - aneks nr 18 z dnia 14.05.2020 r., dotyczący dodania podwykonawcy.

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.

Zawarcie w/w aneksów było przedmiotem kontroli na dokumentach w dniach 8-10 czerwca 2020 r.

Przedmiotem kontroli przeprowadzonej w dniach 1-5.02.2021 r. są kolejne podpisane z Wykonawcą aneksy do umowy nr 26/2019 z dnia 31.01.2019 r.:

1. - aneks nr 19 z dnia 05.06.2020 r.;
2. - aneks nr 20 z dnia 19.06.2020 r.;
3. - aneks nr 21 z dnia 14.08.2020 r.;
4. - aneks nr 22 z dnia 26.08.2020 r.;
5. - aneks nr 23 z dnia 09.10.2020 r.;

Powyższe aneksy dotyczą dodania podwykonawców. Ponadto Zamawiający zawarł:

6. - aneks nr 24 z dnia 29.10.2020 r., dotyczący zmiany terminu zakończenia zadania na 31.03.2021 r.;
7. - aneks nr 25 z dnia 29.10.2020 r., dotyczący zmiany wynagrodzenia Wykonawcy.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W wyniku weryfikacji w/w aneksów w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia nie stwierdzono błędów i uchybień.

Zawarcie w/w aneksów było przedmiotem kontroli na dokumentach w dniach 1-5 lutego 2021 r.

Podczas kontroli w dniach 5-7 lipca 2021 weryfikacji poddano postanowienia aneksu nr 26 z dnia 5 lutego 2021 roku oraz aneksu nr 27 z dnia 21 kwietnia 2021 r. W wyniku tejże weryfikacji nie stwierdzono uchybień czy nieprawidłowości.

2. Postępowanie nr 590429-N-2019 wszczęte w dniu 28.08.2019 r., które dotyczyło pełnienia funkcji Inspektora Nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Daleszyce, gmina Daleszyce". Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 04.10.2019 r. umowy nr 254/2019 na kwotę 113 000,00 zł brutto, pomiędzy Beneficjentem a Konsorcjum firm:

- AQUADUCTUS Biuro Realizacji Inwestycji mgr. inż. Michał Münnich z siedzibą w Niestachowie 294, 26 – 021 Daleszyce,
- Przedsiębiorstwo Usługowe CAPRICORN mgr Emilia Moszyńska-Münnich z siedzibą w Niestachowie 294, 26-021 Daleszyce.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postepowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane podczas kontroli na dokumentach, przeprowadzonej w dniach 17-20 marca 2020 r.

Ponadto Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie w trybie konkurencyjnym:

1. Świadczenie usług zarządzania projektem pn.: „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce".

Niniejsze postępowanie zostało wszczęte w dniu 17.04.2019 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie https://.bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl (nr ogłoszenia 1180188). Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 28.05.2019 r. Umowy nr 136/2019 na zarządzanie projektem pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce" pomiędzy Beneficjentem a Piotrem Pietruszką, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „FRESH-BIZ" Piotr Pietruszka, ul. Seminaryjska 18 lok 12, 25 – 372 Kielce na kwotę 43 500,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Lista sprawdzająca zamówienie stanowi dowód nr 1.

Ponadto zamówienia na promocję projektu, opracowanie studium wykonalności oraz wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego były 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.04.03.00-26-0048/16 pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce". 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 Daleszycach (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 administracyjnej 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.04.03.00-26-0048/16 pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce" 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) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4) Liczba przebudowanych oczyszczalni ścieków komunalnych [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;

Wskaźniki rezultatu:

1) Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków (CI 19) [RLM] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany.
2) Liczba nowo utrzymanych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
3) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4) Wielkość ładunku ścieków poddanych ulepszonemu oczyszczaniu [RLM] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany.
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 zakładanych wartości następujących wskaźników rezultatu:

- *Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków (CI 19) [RLM],*
- *Wielkość ładunku ścieków poddanych ulepszonemu oczyszczaniu [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 22 sierpnia 2019 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 cześć 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 30.06.2022 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.04.03.00-26-0048/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0048/16 pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce" oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

P O D S U M O W A N I E:

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 kontroli Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w postępowaniach dotyczących realizacji projektu.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu w 100%.
5. Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanych wartości następujących wskaźników rezultatu:
   - *Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonego oczyszczania ścieków (CI 19) [RLM],*
   - *Wielkość ładunku ścieków poddanych ulepszonemu oczyszczaniu [RLM].*
6. Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.
7. 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.04.03.00-26-0048/16** pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Daleszycach, Gmina Daleszyce", została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 9 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.

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: Krzysztof Wojteczek .....

IMIĘ I NAZWISKO: Katarzyna Karbowniczek-Cebula .....

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

.....

Dariusz Meresiński