



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
Oddział Kontroli
ul. Sienkiewicza 63, 25 – 002 Kielce, tel. (041) 365 81 06, faks 365 81 01

EFRR-VII.433.N.IV.20.2.2017.JJ

Kielce, dn. 03.10.2017 r.

Informacja Pokontrolna Nr 20/N/IV/RPO/2017

z kontroli w trakcie realizacji projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II”, 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 oraz w siedzibie IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 w dniach od 18.09.2017 r. do 19.09.2017 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Miedziana Góra
ul. Urzędnicza 18
26-085 Miedziana Góra

2. Status prawny Beneficjenta:

Jednostka samorządu terytorialnego

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Zdzisław Wrzałka – Wójt Gminy Miedziana Góra
Justyna Błaszczyk – Skarbnik Gminy Miedziana Góra

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 -2020

15 36

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:
„Dziedzictwo naturalne i kulturowe”
4. Numer i nazwa Działania:
4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”
5. Nazwa realizowanego projektu:
„Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II”
6. Okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie realizacji – 22.04.2016 r.
 - zakończenie realizacji – 31.12.2020 r.
7. Instytucja Zarządzająca:
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego
8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2014 r. poz. 1146 z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.03.00-26-0005/16-00 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II”.
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 13.09.2017 r. przez p.o. Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Panią Irenę Sochacką, o numerze 20/N/IV/RPO/2017:

 - Główny Specjalista – Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*)
 - Inspektor - Robert Gmyr (*członek zespołu*).
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Dokumenty stanowiące przedmiot kontroli zostały zweryfikowane w siedzibie IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 oraz w miejscu realizacji projektu, a wyjaśnień i informacji udzielali:

 - Pani Maria Bartoń - Inspektor ds. Pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych,
 - Pani Mariola Jarubas - Kierownik Referatu Funduszy Strukturalnych i Rozwoju Gminy,
 - Pani Joanna Jońska - Inspektor ds. Inwestycji i Gospodarki Komunalnej,

- Pani Anna Zolbach – Inspektor ds. Zamówień Publicznych.

11. Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Zdzisław Wrzałka – Wójt Gminy Miedziana Góra złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniach od 18 do 19.09.2017 r. dostarczył i udostępnił całą dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie;
- 2) Dokumentacja finansowa związana z przepływem środków przeznaczonych na finansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II”;
- 3) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych;
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 5) Terminowość składania wniosków o płatność.

Okres czasu objęty kontrolą: od 22.04.2016 r. do 19.09.2017 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 realizowany jest zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II” ” z zastrzeżeniami szczegółowo opisanymi w niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Ad. 2

Dokumentacja finansowa związana z przepływem środków przeznaczonych na finansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie

15 24

Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II”

Weryfikacji poddano 100 % dokumentacji finansowej dołączonej do systemu SL 2014.

W wyniku weryfikacji przedmiotowej dokumentacji stwierdzono, że Beneficjent:

- we wniosku o płatność nr RPSW.02.05.00-26-0005/16-001-01 złożonym w dniu 04.08.2017 r. przedstawił do refundacji faktury VAT:

- nr 003/2016 z dnia 01.02.2016 r. o wartości 3 690,00 zł brutto dotyczącą wykonania nadzoru autorskiego zgodnie z umową nr IGPOS.7013.1.1.2016 z dnia 04.01.2016 r. Należność za w/w fakturę została uregulowana w dniu 16.02.2016 r., tj. przed terminem rozpoczęcia realizacji projektu, który przypada na dzień 22.04.2016 r. (dowód nr 2).
- nr 004/2016 z dnia 01.03.2016 r. o wartości 3 690,00 zł brutto dotyczącą wykonywania nadzoru autorskiego zgodnie z umową nr IGPOS.7013.1.1.2016 z dnia 04.01.2016 r. Należność za w/w fakturę została uregulowana w dniu 09.03.2016 r., tj. przed terminem rozpoczęcia realizacji projektu, który przypada na dzień 22.04.2016 r. (dowód nr 3).

Jednocześnie Beneficjent wskazane powyżej wydatki wycofał z wniosku o płatność w dniu 25.09.2017 r., składając jego poprawioną wersję.

Ponadto w wyniku weryfikacji dokumentacji stwierdzono, że na fakturze VAT nr 015/2017 z dnia 01.06.2017 r. w opisie wykonanej usługi został wpisany inny numer umowy niż numer umowy, na podstawie której wykonana została usługa nadzoru autorskiego nad inwestycją pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra-ETAP IV, Zadanie 2-8”. Beneficjent w trakcie czynności kontrolnych dołączył do systemu SL 2014 notę korygującą nr 1/2017 z dnia 26.09.2017 r., z której wynika, że skorygował na fakturze treść zapisu dotyczącego numeru umowy na prawidłowy, tj. IGPOS 7013.3.2.2016 (dowód nr 4).

Ad. 3

Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r., Nr 19, poz. 177 z późn. zm.)

- I. Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził cztery postępowania o udzielenie zamówień publicznych:
 - 1) postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 09.02.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 13385-2016 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych dla zadania pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w gminie Miedziana Góra – etap IV – zadanie 1: Część miejscowości Tumlin Wykień i Miedziana Góra (ul. Tumlińska, Kamienna, Bukowa).

15 PL

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 10.05.2016 r. umowy nr IGPOS.272.4.2016 z OMEGA Zakład Sieci Wodno-Kanalizacyjnych Irzyk Jarosław, ul. Szkolna 17, 41-711 Ruda Śląska. Wartość udzielonego zamówienia wyniosła 3 049 562,55 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

- 2) postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 24.03.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 30661-2016 i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi pn. „Nadzór inwestorski nad inwestycją budowy systemu kanalizacji sanitarnej w gminie Miedziana Góra – etap IV, zadania 1: Część msc. Tumlin-Wykień i Miedziana Góra (ul. Tumlińska, Kamienna, Bukowa)”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 28.04.2016 r. umowy nr IGPOS.272.8.2016 ze Specjalistycznym Biurem Inwestycyjno-Inżynierskim „PROSTA PROJEKT”, ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik. Wartość udzielonego zamówienia wyniosła 60 024,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

- 3) postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 11.08.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 300861-2016 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych dla zadania pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w gminie Miedzian Góra – etap IV – zadania 2-8”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 20.10.2016 r. umowy nr IGPOS.272.32.2016 z Konsorcjum Firm:

- Przedsiębiorstwo Budowlane „MODUŁ” sp. z o.o., Stróżówka 67, 38-300 Gorlice – Lider Konsorcjum,
- Zakład Budownictwa Ogólnego „MODUŁ” Bożena Guzik, Stróżówka 67, 38-300 Gorlice – Partner Konsorcjum. Wartość udzielonego zamówienia wyniosła 8 462 400,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

- 4) postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 20.09.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 310896-

17 44

2016 i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi pn. „Nadzór inwestorski nad inwestycją budowy systemu kanalizacji sanitarnej w gminie Miedzian Góra – etap IV – zadanie 2-8”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 28.10.2016 r. umowy nr 272.38.2016 z Zakładem Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiolek, ul. Wapiennikowa 19 A, 25-112 Kielce. Wartość udzielonego zamówienia wyniosła 150 000,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Postępowanie zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

II. Beneficjent przeprowadził ponadto na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy trzy zamówienia przed podpisaniem umowy o dofinansowanie:

- 1) Zamówienie, które zostało wszczęte w dniu 17.12.2015 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej Zamawiającego oraz skierowanie zapytań ofertowych do firm i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi nadzoru autorskiego nad inwestycją pn.: „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV, Zadanie nr 1 w miejscowości Miedzian Góra, Tumlin-Wykień”, w wyniku którego zawarta została w dniu 04.01.2016 r. umowa nr IGPOS.7013.1.1.2016 z firmą ECON Marek Michalczyk, ul. Klimeckiego 10, 25-237 Kielce. Wartość udzielonego zamówienia 24 600,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień.

Dokumenty dotyczące zamówienia stanowią dowód nr 9 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

- 2) Zamówienie, które zostało wszczęte w dniu 04.04.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej Zamawiającego oraz skierowanie zapytań ofertowych do firm i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi opracowania studium wykonalności dla inwestycji „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap – IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II” , w wyniku którego zawarta została w dniu 22.04.2016 r. umowa nr 2/FSR.2.2016/RPOWS z firmą InejatywaLokalna.pl Projekt Paweł Walczyszyn, Lechów 137 a, 26-004 Bieliny. Wartość udzielonego zamówienia 8 241,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono, że Zamawiający do ustalenia szacunkowej wartości zamówienia publicznego zastosował niewłaściwy kurs euro co stanowi naruszenie Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U. 2015 poz. 2254). Uchybienie nie miało wpływu

na rozstrzygnięcie postępowania. Dokumenty dotyczące zamówienia stanowią dowód nr 10 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

- 3) Zamówienie, które zostało wszczęte w dniu 16.08.2016 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej Zamawiającego oraz skierowanie zapytań ofertowych do firm i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi nadzoru autorskiego nad inwestycją pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra-ETAP IV, Zadanie 2-8”, w wyniku którego zawarta została w dniu 02.09.2016 r. umowa nr IGPOS 7013.3.2.2016 z firmą ECON Marek Michalczyk, ul. Klimeckiego 10, 25-237 Kielce. Wartość udzielonego zamówienia 47 970,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Dokumenty dotyczące zamówienia stanowią dowód nr 11 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Ad. 6

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent nie w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji. Wbrew wynikającego z punktu 9.1 ww. dokumentu zakazowi stosowania elementów promocji przed podpisaniem umowy o dofinansowanie Beneficjent posłużył się znakiem Funduszy Europejskich i Unii Europejskiej na części dokumentów związanych z udzieleniem zamówień opisanych w Ad. 3 niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Ad. 7

Terminowość składania wniosków o płatność

Stwierdzono, że Beneficjent złożył zgodnie z terminem przewidzianym w umowie o dofinansowanie projektu wniosek o płatność nr RPSW.02.05.00-26-0005/16-001 - (01 - w dniu 04.08.2017 r., 02 - w dniu 25.09.2017 r., 03 - w dniu 02.10.2017 r.).

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenie o średniej istotności:

1 -> 66

5. Beneficjent nie w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
6. Stwierdzono, że Beneficjent złożył zgodnie z terminem przewidzianym w umowie o dofinansowanie projektu wnioski o płatność RPSW.05.02.00-26-0005/16-001.
7. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola w trakcie realizacji projektu nr RPSW.04.03.00-26-0005/16 pn. „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedziana Góra – Etap IV oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostomłotach Drugich – Etap II” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 12 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 11 stron. Natomiast 12 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest 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:

GŁÓWNY SPECJALISTA

Joanna Jasik

IMIĘ I NAZWISKO:

INSPEKTOR

Robert Gmyr

Kontrolowany/a:

Wójt

Zdzisław Wrzałka

GMINA MIEDZIANA GÓRA

ul. Urzędnicza nr 18

26-085 Miedziana Góra

woj. świętokrzyskie

tel. (041) 303-16-26

NIP 9591677117, Reg. 291010323

Skarbnik Gminy

Justyna Błaszczyk

