

Informacja pokontrolna nr 150/B/2023
z dnia 19.09.2023 r.

**w sprawie procedury zawarcia umowy o zamówienie publiczne dla zadania objętego
Projektem, do której stosuje się przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.**

I. PODSTAWOWE INFORMACJE:

- 1. Jednostka kontrolująca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
- 2. Nazwa i adres Beneficjenta:** Gmina Szczekociny, ul. Senatorska 2, 42-445 Szczekociny.
- 3. Projekt:**
 - 1) Nazwa:** „Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych będących własnością Gminy Szczekociny”;
 - 2) Oś priorytetowa:** POIS.01.00.00 – Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020;
 - 3) Działanie 1.7:** „Kompleksowa likwidacja niskiej emisji na terenie województwa śląskiego”;
 - 4) Poddziałanie 1.7.1:** Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w województwie śląskim;
 - 5) Numer projektu w SL 2014:** POIS.01.07.01-00-0038/21.
- 4. Numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie:** Umowa nr 2022ED10033 zawarta w dniu 28.02.2022 r.
- 5. Nazwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego objętego kontrolą:** „Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych będących własnością Gminy Szczekociny”
Część 1: Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Żeromskiego 103 w Szczekocinach,
Część 2: Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Żeromskiego 11 w Szczekocinach.
 - 1) Rodzaj zamówienia:** robota budowlana;
 - 2) Tryb postępowania:** tryb podstawowy na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp;
 - 3) Szacunkowa wartość postępowania:** 819.950,07 zł, co stanowi równowartość 184.109,50 euro:
Część 1: 359.428,46 zł, co stanowi równowartość 80.705,15 euro,
Część 2: 460.521,61 zł, co stanowi równowartość 103.404,35 euro.
 - 4) Data wszczęcia postępowania:** Ogłoszenie o zamówieniu publicznym opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06.09.2022 r. pod numerem 2022/BZP 00334089/01;
 - 5) Kontrolowana umowa:** Umowa nr RR.272.1.5.2022 z dnia 26.10.2022 r. zawarta pomiędzy Gminą Szczekociny reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy Szczekociny – Pana Jacka Lipę, a Panem Grzegorzem Kucharek prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Firma Usługowa GER-BUD Grzegorz Kucharek;
 - 6) Wartość kontrolowanej umowy:** 579.448,95 zł netto; VAT niekwalifikowalny.
- 6. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:**
 - 1)** Umowa nr 2/MG-WFOŚiGW Katowice/2014 w sprawie systemu realizacji Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” na lata 2014-2020 z dnia 18 grudnia 2014 r. zawarta pomiędzy Ministrem Energii a Wojewódzkim

Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z późniejszymi zmianami;

- 2) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2018.1431 t.j. ze zm.);
 - 3) Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2021.1129 t.j.);
 - 4) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21 grudnia 2020 r.;
 - 5) Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r.;
 - 6) Zalecenia dla instytucji zaangażowanych w realizację Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń obowiązujące od dnia 7 czerwca 2023 r.;
 - 7) Rozporządzenie 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.2021.2179 t.j.), *tzw. „taryfikator”*;
 - 8) Oświadczenie Beneficjenta zawarte w § 13 wyżej przywołanej umowy o dofinansowanie;
 - 9) Instrukcja Wykonawcza Instytucji Wdrażającej dla I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – Działanie 1.7., z dnia 29 czerwca 2023 r.
7. **Tryb kontroli:** kontrola planowa ex-post.
8. **Termin przeprowadzenia kontroli:** Beneficjent został poinformowany o wszczęciu kontroli pismem nr WK.5510.0038.2021.KP.MM.150.01 z dnia 11.08.2023 r. Kontrolę rozpoczęto w dniu 29.08.2023 r. i zakończono w dniu 19.09.2023 r.
9. **Zweryfikowane dokumenty:**
Kontrolę przeprowadzono w oparciu o:
- 1) dokumenty przekazane przez Beneficjenta w dniu 29.08.2023 r. (pismo nr RR.042.1.2022 z dnia 28.08.2023 r.), potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Pana Jacka Lipę – Burmistrza Miasta i Gminy Szczekociny,
 - 2) dodatkowe dokumenty przekazane przez Beneficjenta w dniu 18.09.2023 r.

Spis oraz kserokopie zweryfikowanych dokumentów znajdują się w aktach kontroli.

II. WYNIK KONTROLI:

Wynik przeprowadzonej kontroli procedury zawarcia wyżej przywołanej umowy – bez zastrzeżeń.

1. Analiza faktyczno-prawna

Zgodnie z § 12 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr 2022ED10033 z dnia 28.02.2022 r. Beneficjent jest zobowiązany do udzielania zamówień w ramach wydatków kwalifikowalnych z uwzględnieniem postanowień Umowy, przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w tym w szczególności przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129, z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą Pzp”, w przypadku, gdy wymóg jej stosowania wynika z ustawy Pzp.

Beneficjent jest zamawiającym publicznym zobowiązanym do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych na mocy art. 4 pkt 1 ustawy Pzp w związku z art. 9 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Z uwagi na fakt, iż szacunkowa wartość zamówienia w kontrolowanym postępowaniu przekroczyła kwotę 130 000 złotych, kontrolowane postępowanie podlegało przepisom ustawowym.

W związku z powyższym, do kontroli procedury zawarcia Umowy nr RR.272.1.5.2022 z dnia 26.10.2022 r., będą miały zastosowanie przepisy ustawy Pzp obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się podpisaniem umowy o udzielenie zamówienia publicznego.

2. Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp

Ustalenia I

Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp skutkujących wystąpieniem nieprawidłowości mogących skutkować pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych:

- Nie stwierdzono

Ustalenia II

Naruszenia o charakterze formalnym prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp niewywołujące skutków finansowych w postaci obniżenia kwoty wydatków kwalifikowalnych:

- Nie stwierdzono

Ustalenia III

Inne uwagi:

- Nie stwierdzono

3. Zgodność zakresu zamówienia z zakresem przedsięwzięcia wskazanym we wniosku o dofinansowanie i umowie o dofinansowaniu:

Zakres rzeczowy określony w umowie z Wykonawcą nr RR.272.1.5.2022 z dnia 26.10.2022 r. zawiera się w zakresie rzeczowym określonym w umowie o dofinansowanie nr 2022ED10033 z dnia 28.02.2022 r. z późniejszymi zmianami.

III. INFORMACJA O POMNIEJSZENIU WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH

Nie dotyczy

IV. INFORMACJA O PRAWIE DO WNIESIENIA ZASTRZEŻEŃ

Od ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej Beneficjentowi przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem do Instytucji Wdrażającej w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Instytucja Wdrażająca uzna, że zastrzeżenia zostały wniesione skutecznie w sytuacji, gdy najpóźniej w ostatnim dniu powyższego terminu do godziny 15:30, zastrzeżenia zostaną dostarczone do kancelarii WFOŚiGW w Katowicach przy ul. Plebiscytowej 19 osobiście lub za pośrednictwem operatora pocztowego.

W przypadku nie dostarczenia zastrzeżeń w terminie, w sposób wskazany powyżej, Beneficjentowi nie przysługują żadne uprawnienia ani roszczenia, w szczególności roszczenie o przywrócenie terminu.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Wynik powyższej kontroli nie uchyla innych ustaleń poczynionych w toku innych kontroli właściwych organów w systemie POIiŚ.
2. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i Beneficjenta.

Data i podpis Kontrolującego:

| | Imię i nazwisko | Data | Podpis |
|--------------|-----------------|---------------|------------------------|
| Sporządziła: | Marlena Mizgała | 19.09.2023 r. | <i>Marlena Mizgała</i> |

Data i podpis Kierownika Zespołu Kontroli Projektów POIiŚ:

| | Imię i nazwisko | Data | Podpis |
|--------------|--------------------|---------------|---------------------------|
| Weryfikował: | Mariusz Smurzyński | 19.09.2023 r. | <i>Mariusz Smurzyński</i> |

Data i podpis Zastępcy Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Katowicach:

| | Imię i nazwisko | Data | Podpis |
|-------------|------------------|------------|-------------------------|
| Akceptował: | Adam Lewandowski | 2023-09-19 | <i>Adam Lewandowski</i> |