



Województwo
Śląskie

Katowice, 15 czerwca 2021 r.
FR-RKPR.44.177.2.2021.MS
Dotyczy projektu nr 017F/19



Województwo Śląskie
Europejski Region Przedsiębiorczości 2021-2022

Pan
Grzegorz Gryt
Wójt Gminy Lyski
ul. Dworcowa 1a
44-295 Lyski

Dotyczy kontroli projektu pn. Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

DEPARTAMENT
EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU
ROZWOJU REGIONALNEGO

ul. Ligonia 46,
40-037 Katowice

TELEFON +48 32 77 40 130
FAKS +48 32 77 40 196

efrr@slaskie.pl
slaskie.pl
powstania.slaskie.pl

Szanowny Panie Wójtce,

W załączeniu do niniejszego pisma przekazuję informację pokontrolną z przeprowadzonej w dniach 21.05 - 15.06.2021 r. kontroli projektu *Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I*, współfinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020.

Proszę o pisemne wyrażenie zgody odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania niniejszego pisma. Jednocześnie proszę o przekazanie pisma z Państwa stanowiskiem na adres e-mail: magdalena.skowron@slaskie.pl. W przypadku braku akceptacji informacji pokontrolnej proszę o pisemne wniesienie do IZ RPO WSL uzasadnionych zastrzeżeń odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w tym samym terminie. Jednocześnie proszę o przekazanie pisma z Państwa stanowiskiem na adres e-mail: magdalena.skowron@slaskie.pl.

Z poważaniem,

Barbara Malcharek
Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Załącznik: Informacja pokontrolna z kontroli projektu pn.: *Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I*.



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Katowice, 15 czerwca 2021 r.
FR-RKPR.44.177.2.2021.MS
Dotyczy projektu nr 017F/19

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Lyski

Tytuł projektu: Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.02-24-017F/19-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 23 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818 tekst jednolity - dalej „ustawa wdrożeniowa”),
2. § 17 Umowy nr UDA-RPSL.04.03.02-24-017F/19-00 z 24 marca 2020 roku w sprawie dofinansowania projektu pn. *Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I.*

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu

Tryb kontroli: planowa

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Skowron	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Magdalena Piórkowska	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego
Justyna Grzesiak	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 21.05 - 15.06.2021 r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO WSL (analiza dokumentacji):

- e-mail przedstawiciela IZ RPO WSL z dnia 31.05.2021 r. z prośbą o przekazanie dodatkowych dokumentów i wyjaśnień,
- e-mail przedstawiciela Beneficjenta z dnia 8.06.2021 r. przekazujące ww. dokumentację.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli: siedziba IZ RPO WSL – kontrola w trybie pracy zdalnej.

4. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie w sprawie dofinansowania projektu.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność postępowań w zakresie zamówień z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskami o płatność i umową o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/ dostawcami, osiągnięcie celu projektu) na podstawie przedstawionych przez beneficjenta dokumentów, zdjęć i informacji zamieszczonych w systemie LSI 2014.
3. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.
4. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

5. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

5.1 Zamówienia

W ramach prowadzonej kontroli zweryfikowano dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 – dalej „ustawa Pzp”).

5.1.1

Nazwa i przedmiot zamówienia: *Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I*

Zamówienie podzielone na dwa zadania:

Zadanie nr 1: modernizacja kotłowni wraz z wymianą źródła ciepła oraz wymianą instalacji CO w segmencie przedszkola i łącznika

Zadanie nr 2: termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pstrążnej w zakresie segmentu przedszkola oraz łącznika

Rodzaj zamówienia: *Roboty budowlane*

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: *ZP.271.08.2020.RI*

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: *566718-N-2020 z 27.07.2020 r.*

Tryb udzielenia zamówienia: *Przetarg nieograniczony*

Szacunkowa wartość zamówienia: *1 331.311,03 zł*

Umowa z wykonawcą: (numer umowy – *RI-IR.01.2020* /data zawarcia – *3.09.2020 r.* /nazwa wykonawcy – *Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe ECOMPLEX Grinspek Ewa* /wartość brutto – *613 520,58 zł*) – *zadanie 2.*

Postępowanie dla części 1 unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp, gdyż cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

5.1.1.a

Zgodnie z § 3 ust. 8 SIWZ „Zamawiający wymagał, aby czynności w ramach realizacji umowy były wykonywane przez osoby zatrudnione na umowę o pracę, jeżeli wykonanie tych czynności polegało na wykonaniu pracy w sposób określony w art. 22 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2019 poz. 1040 z późn. zm.)”.

Jednakże nie wyartykułowano czynności, które będą narzucać konieczność zatrudnienia na umowę o pracę.

Zgodnie z opinią Urzędu Zamówień Publicznych dotyczącą stosowania art. 29 ust. 3a ustawy Pzp: „ustawodawca regulując brzmienie art. 29 ust. 3a ustawy Pzp miał na celu zobligowanie zamawiających do dokonania oceny, czy przy realizacji konkretnego zamówienia publicznego na usługi lub roboty budowlane wykonanie określonych czynności będzie zawierało cechy stosunku pracy. Jeśli wystąpią te czynności, to po stronie zamawiającego będzie spoczywał obowiązek określenia w opisie przedmiotu zamówienia wymagania zatrudnienia przez wykonawcę lub podwykonawcę na podstawie umowy o pracę osób wykonujących wskazane przez zamawiającego czynności”.

Powyższe potwierdza, że nie wystarczy zawarcie ogólnej klauzuli zobowiązującej Wykonawców/Podwykonawców do zatrudnienia osób na umowę o pracę, ale każdorazowo zapisy w zakresie opisu przedmiotu zamówienia muszą odnosić się do konkretnego postępowania. Zamawiający nie może w tym zakresie przerzucać tego obowiązku na Wykonawcę, pozostawiając po jego stronie określenie do jakich czynności zostaną zatrudnione osoby na umowę o pracę.

W opinii Instytucji Zarządzającej Zamawiający zobowiązany był do zawarcia w opisie przedmiotu zamówienia szczegółowych wymagań w zakresie zatrudnienia przez Wykonawcę lub Podwykonawcę na podstawie umowy o pracę osób wykonujących określone czynności związane z realizacją niniejszego zamówienia.

Przykładowo, na podstawie umowy o pracę (w rozumieniu przepisów k.p.) powinny zostać zatrudnione osoby wykonujące wszelkie czynności wchodzące w tzw. koszty bezpośrednie - dotyczy to osób, które wykonują czynności bezpośrednio związane z wykonywaniem robót, czyli tzw. pracowników fizycznych.

W ww. przypadku pracownicy fizyczni osobiście wykonują (w sposób ciągły i za wynagrodzeniem) pracę określonego rodzaju na rzecz i pod kierownictwem pracodawcy, w czasie i miejscu przez niego wyznaczonym, co bezsprzecznie stanowi o zawartym stosunku pracy.

Zważywszy na stan faktyczny analizowanego postępowania należy skonstatować, iż Zamawiający poprzez niewskazanie czynności, które będą wymagały zatrudnienia na umowę o pracę naruszył art. 29 ust. 3a ustawy Pzp.

Powyższe naruszenie stanowi uchybienie formalne, niewywołujące skutków finansowych.

5.1.2

Nazwa i przedmiot zamówienia: *Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pstrążnej – etap I*

Zadanie nr 1: *modernizacja kotłowni wraz z wymianą źródła ciepła oraz wymianą instalacji CO w segmencie przedszkola i łącznika*

Rodzaj zamówienia: *Roboty budowlane*

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: *ZP.271.10.2020.RI*

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: *573845-N-2020 z 12.08.2020 r.*

Tryb udzielenia zamówienia: *Przetarg nieograniczony*

Szacunkowa wartość zamówienia: *621 422,02 zł*

Umowa z wykonawcą: (numer umowy – *RI-IR.03.2020* /data zawarcia – *30.09.2020 r.* /nazwa wykonawcy – *Usługi Wod. - Kan.CO. i Gaz Jarosław Ożarowski* /wartość brutto – *687 639,63 zł*).

5.1.2.a

Zgodnie z § 3 ust. 7 SIWZ „Zamawiający wymagał, aby czynności w ramach realizacji umowy były wykonywane przez osoby zatrudnione na umowę o pracę, jeżeli wykonanie tych czynności polegało na wykonaniu pracy w sposób określony w art. 22 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2019 poz. 1040 z późn. zm.)”.

Jednakże nie wyartykułowano czynności, które będą narzucać konieczność zatrudnienia na umowę o pracę, czym naruszono art. 29 ust. 3a ustawy Pzp. Powyższe naruszenie stanowi uchybienie formalne, niewywołujące skutków finansowych.

Opis uchybienia jest tożsamy z opisem zawartym w pkt 5.1.1.a niniejszej informacji pokontrolnej.

5.2 Realizacja rzeczowa i efekt rzeczowy

Na podstawie przedstawionych dokumentów stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie. Potwierdzono osiągnięcie celu projektu.

5.3 Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

5.4 Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych

Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

6. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami.

Jednocześnie IZ RPO WSL informuje, że przedmiotowa kontrola, z uwagi na zagrożenie epidemiologiczne koronawirusem SARS-CoV-2, została przeprowadzona jedynie na podstawie dokumentów przedstawionych przez beneficjenta w systemie LSI 2014, wobec powyższego wypłata środków unijnych jest warunkowa. Zastrzega się, że po ustąpieniu czynników ryzyka epidemicznego będzie przeprowadzona dodatkowa kontrola na miejscu realizacji projektu. Wówczas w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, beneficjent będzie zobowiązany do zwrotu środków, które zostały wykorzystane z naruszeniem procedur wskazanych w art. 184 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305) i w świetle art. 207 ust. 1 tejże ustawy mogą one podlegać zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

Pouczenie:

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej zgodnie z art. 24 ust. 10 oraz 25 ust. 2 ustawy wdrożeniowej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej **jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli)**.*

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Członkowie zespołu kontrolującego

Magdalena Skowron
Magdalena Piórkowska
Justyna Grzesiak

Zaakceptował:

Piotr Ryza
Kierownik Referatu Kontroli Projektów
Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Zatwierdził:

Barbara Malcharek
Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym