

Pan Adam Wawoczny
Dyrektor Związku
Związek Gmin i Powiatów Subregionu
Zachodniego Województwa Śląskiego
z Siedzibą w Rybniku
ul. Rudzka 13C, 44-200 Rybnik

Dotyczy kontroli projektu pn. "Łączymy z energią" – montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego"

Szanowny Panie Dyrektorze,

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

W załączeniu do niniejszego pisma przekazuję informację pokontrolną z przeprowadzonej w dniach 26.05 – 15.07.2021r. kontroli projektu "Łączymy z energią" – montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego", 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 adresy e-mail: maja.wilkos@slaskie.pl oraz jacek.miecznikowski@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: maja.wilkos@slaskie.pl oraz jacek.miecznikowski@slaskie.pl.

Z poważaniem,

Monika Duda-Szmyd
Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Załączniki: 1.) Informacja pokontrolna z kontroli projektu "Łączymy z energią" – montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego"

Katowice, 15 lipiec 2021r.
FR-RKPR.44.337.1.2021.MWi
Dotyczy projektu nr 02EE/18

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Związek Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z Siedzibą w Rybniku

Tytuł projektu: "Łączymy z energią" – montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego"

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.01.03-24-02EE/18-00

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.2020.818 tekst jednolity- dalej „ustawa wdrożeniowa”),

2. § 16 Umowy nr UDA-RPSL.04.01.03-24-02EE/18-00 z 19.08.2019r. w sprawie dofinansowania projektu pn. "Łączymy z energią" – montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego".

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu

Tryb kontroli: planowa

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Maja Wilkos	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Jacek Miecznikowski	Główny specjalista	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 26.05 do 15.07.2021r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO - kontrola w trybie pracy zdalnej (analiza dokumentacji):

- e-mail z dn. 02.06.21r. (konto maja.wilkos@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie dokumentów i wyjaśnień dot. kontrolowanych postępowań,

- e-mail z dn. 02.06.21r. (konto biuro@subregion.pl) zawierający prośbę o wydłużenie terminu na przekazanie dokumentów i wyjaśnień dot. kontrolowanych postępowań,

- e-mail z dn. 02.06.21r. (konto maja.wilkos@slaskie.pl) przekazujący zgodę IZ RPO WSL na wydłużenie terminu na przekazanie dokumentów i wyjaśnień dot. kontrolowanych postępowań,

- e-mail z dn. 14.06.21r. (konto biuro@subregion.pl) przekazujący dokumenty i wyjaśnienia dot. kontrolowanych postępowań,

- e-mail z dn. 23.06.21r. (konto maja.wilkos@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie dodatkowych wyjaśnień dot. kontrolowanych postępowań,

- e-mail z dn. 25.06.21r. (konto biuro@subregion.pl) przekazujący dodatkowe wyjaśnienia dot. kontrolowanych postępowań,

- pismo o sygn. FR-RKPR.44.377.1.2021.MWi z dn. 30.06.2021r. informujące o wstrzymaniu terminu na sporządzenie informacji pokontrolnej ze względu na dodatkowe czynności kontrolne,

- notatka służbowa z dn. 05.07.2021r. o sygn. FR-RKPR.44.377.1.2021.MWi w sprawie miarkowania pomniejszenia ustalonego dla projektu.

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.

5. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

5.1 Zamówienia

W ramach prowadzonej kontroli zweryfikowano jedno postępowanie 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 2018 r. poz. 1986 ze zmianami – dalej „Pzp”) oraz jedno zamówienie poniżej kwoty 50 000 zł netto.

5.1.1

Nazwa i przedmiot postępowania: Wykonanie, dostarczenie i montaż tablicy informacyjnej oraz wykonanie i dostarczenie naklejek informacyjnych na potrzeby projektu "Łączymy z energią: - montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: nie nadano

Umowa z wykonawcą: nr nie nadano z dn. 16.10.2019r., FHUP Fabryka Barw, 2 287,80 zł brutto.

Do przedmiotowego postępowania Zespół Kontrolujący nie wnosi żadnych uwag.

5.1.2

Nazwa i przedmiot zamówienia: Pełnienie funkcji Inspektora nadzoru w pełnym zakresie w ramach projektu pn. „Łączymy z energią – montaż instalacji OZE dla budynków mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego" współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 -2020 oraz Budżetu Państwa.

Rodzaj zamówienia: usługi

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: 4/RPO/413/2019

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: nr 583672-N-2019 z dn. 08.08.2019r.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 303 500,00 zł netto, 70 389,87 euro

Cz. 1 – 153 250,00 zł netto

Cz. 2 – 150 250,00 zł netto

Umowa z wykonawcą: nr 4/RPO/413/2019 z dn. 18.09.2019, Ascalor Sp. z o.o., 179 186,4 zł brutto.

5.1.2.a

Zamawiający w zakresie kryterium doświadczenie Wykonawcy wskazał, iż ocenie będzie podlegało „(...) doświadczenie Wykonawcy odnośnie zrealizowanych usług ponad wymagania określone w SIWZ zrealizowane w okresie jednego roku.

a) Punkty za doświadczenie w pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru w zakresie instalacji fotowoltaicznej:

0 pkt - budowa lub rozbudowa od 1 do 10 instalacji fotowoltaicznej o mocy minimum 2,8 kWp,

5 pkt - budowa lub rozbudowa od 11 do 20 instalacji fotowoltaicznych o mocy minimum 2,8 kWp,

10 pkt - budowa lub rozbudowa od 21 do 30 instalacji fotowoltaicznej o mocy minimum 2,8 kWp,

20 pkt - budowa lub rozbudowa powyżej 30 instalacji fotowoltaicznych o mocy minimum 2,8 kWp,

b) Punkty za doświadczenie w pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru w zakresie instalacji kotłów na pellet:

0 pkt - budowa lub modernizacja od 1 do 10 instalacji kotłów na pellet mocy od 10 kW do 30 kW.

2 pkt - budowa lub modernizacja od 11 do 20 instalacji kotłów na pellet mocy od 10 kW do 30 kW.

5 pkt - budowa lub modernizacja od 21 do 30 instalacji kotłów na pellet mocy od 10 kW do 30 kW.

2

10 pkt - budowa lub modernizacja powyżej 30 instalacji kotłów na pellet mocy od 10 kW do 30 kW.

c) Punkty za doświadczenie w pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru w zakresie instalacji pomp ciepła na potrzeby c.w.u.:

0 pkt - budowa lub modernizacja od 1 do 10 pompy ciepła na potrzeby c.w.u o mocy minimalnej 3 kW i pojemności zasobnika maksymalnie 300 l.

2 pkt - budowa lub modernizacja od 11 do 20 pomp ciepła na potrzeby c.w.u o mocy minimalnej 3 kW i pojemności zasobnika maksymalnie 300 l.

5 pkt - budowa lub modernizacja od 21 do 30 pomp ciepła na potrzeby c.w.u o mocy minimalnej 3 kW i pojemności zasobnika maksymalnie 300 l.

10 pkt - budowa lub modernizacja powyżej 30 pomp ciepła na potrzeby c.w.u o mocy minimalnej 3 kW i pojemności zasobnika maksymalnie 300 l.”

Przedmiotowe kryterium zostało zatem wprost powiązane z warunkiem udziału odnoszącym się do zdolności technicznej wykonawcy, a nie do warunku dysponowania osobami zdolnymi do realizacji zamówienia.

Mając na uwadze powyższe IZ RPO WSL zwróciła się do Beneficjenta z prośbą o wyjaśnienie odniesienia się w ww. kryterium do warunku podmiotowego wykonawcy.

Zamawiający w przedmiotowych wyjaśnieniach wskazał, iż: „możliwe jest postawienie kryterium oceny ofert dotyczącego organizacji, kwalifikacji zawodowych i doświadczenia personelu wykonawcy mającego realizować zamówienie, jeśli właściwości te wpłyną znacząco na jakość wykonywanego zamówienia.”

IZ RPO WSL nie zgadza się z tak przedstawioną argumentacją Beneficjenta. W ocenie Zespołu kontrolującego tak sformułowane kryterium oceny ofert wprost dotyczy właściwości wykonawcy.

W efekcie należy uznać, iż doszło do naruszenia art. 91 ust. 3 ustawy Pzp, zgodnie z którym kryteria oceny ofert nie mogą dotyczyć właściwości Wykonawcy, w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej.

Powyższe potwierdza Urząd Zamówień Publicznych w swojej opinii: „zamawiający może ustanowić określone wymagania wobec wykonawców w zakresie dotyczącym posiadania odpowiedniego doświadczenia wymaganego do należytego wykonania zamówienia, jedynie poprzez określenie odpowiednich warunków udziału w postępowaniu (art. 22 ust. 1 ustawy PZP), a nie poprzez zastosowanie odpowiadających im kryteriów oceny ofert (art. 91 ust. 2 i 3 ustawy PZP). Nie jest bowiem dopuszczalne stosowanie podmiotowych kryteriów oceny ofert odnoszących się do

właściwości wykonawcy (art. 91 ust. 3 ustawy PZP).” <https://www.uzp.gov.pl/baza-wiedzy/interpretacja-przepisow/opinie-archiwalne/opinie-dotyczace-ustawy-pzp/inne/kryteria-oceny-ofert-a-warunki-udzialu-w-postepowaniu-w-kontekscie-wymagania-przez-zamawiajacego-od-wykonawcow-okreslonego-doswiadczenia>.

Powyższe naruszenie przepisów prawa, które na skutek działania Beneficjenta doprowadziło do powstania faktycznej szkody finansowej stanowi nieprawidłowość w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U.UE.L.2013.347.320 – dalej „rozporządzenie ogólne”).

Zgodnie z art. 24 ust. 5 i 9 ustawy wdrożeniowej oraz §2 Rozporządzenia 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.2018.971 z późn. zm. - dalej „rozporządzenie”) wartość stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej w przypadku korekty finansowej jest równa kwocie wydatków poniesionych nieprawidłowo w części odpowiadającej kwocie współfinansowania UE, natomiast w przypadku pomniejszenia jest równa kwocie wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach tego zamówienia.

Jednakże zgodnie z art. 24 ust. 6 ustawy wdrożeniowej i § 3 rozporządzenia obniża się wartość korekty finansowej i stosuje się § 5 rozporządzenia.

Za powyższe naruszenie przewidziana jest stawka procentowa 25% odpowiadająca kategorii nieprawidłowości indywidualnej nr 12 *pn. Określenie dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, zawarcia umowy koncesji, kryteriów kwalifikacji, kryteriów selekcji lub kryteriów oceny ofert.*

Jednocześnie zgodnie z zapisami powyższej kategorii nieprawidłowości indywidualnej wysokość 25% może zostać obniżona do poziomu 10% albo 5%.

Z uwagi na charakter i wagę stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej zastosowanie ma stawka procentowa o niższej niż maksymalna wysokość przewidziana dla danej kategorii nieprawidłowości. IZ RPO WSL wskazuje, iż mimo stwierdzenia naruszenia przepisów ustawy Pzp, ma ono jedynie charakter potencjalny. Wskazane uchybienie mogło oddziaływać na konkurencyjność, równe traktowanie wykonawców oraz generować wpływ na wynik postępowania, jednakże mógłby on zostać zmierzony wyłącznie w oparciu o badanie rynku w zakresie tego, jak duża grupa wykonawców mogła wziąć udział w niniejszym zamówieniu oraz jaka część z nich mogła z niego zrezygnować. Do upływu terminu składania ofert wpłynęły trzy ważne oferty.

W myśl § 7 rozporządzenia, istnieje zatem uzasadniony charakter i waga nieprawidłowości, które stanowią przesłanki do zastosowania niższej wysokości stawki procentowej. Tym samym IZ RPO WSL podjęła decyzję o obniżeniu stawki korekty finansowej do poziomu 5%.

Zgodnie z § 8 Rozporządzenia: „Stosowanie stawek procentowych o niższej wysokości niż maksymalna wysokość dla danej nieprawidłowości indywidualnej nie jest możliwe w stosunku do podmiotów, które, mimo otrzymania wyniku kontroli lub audytu dotyczącego projektów realizowanych przez te podmioty w ramach danego programu operacyjnego, stwierdzających wystąpienie nieprawidłowości indywidualnej, powtórnie popełniają taką samą nieprawidłowość indywidualną w postępowaniach o udzielenie zamówienia wszczętych po dniu otrzymania wyniku kontroli lub audytu.”

W przypadku zaistnienia okoliczności o których mowa w § 8 Rozporządzenia, Instytucja Zarządzająca odstąpi od zastosowania niższej stawki procentowej dla danej nieprawidłowości.

Podsumowanie dla zamówienia:

Uchybienie nr	Numer kategorii nieprawidłowości indywidualnej	Wartość % korekty
5.1.2.a	12	5%

6. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe:

- związane z zamówieniami:

Zakres	Nr uchybienia	Wartość % korekty
5.1	5.1.2.a	5%

Sposób usunięcia nieprawidłowości:

W przypadku nieprawidłowości stwierdzonych przed zatwierdzeniem wniosku o płatność (jeżeli w kontrolowanym wniosku o płatność przedstawiono dany wydatek) Instytucja Zarządzająca dokona pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo.

W przypadku kiedy beneficjent będzie składał kolejne wnioski o płatność oraz w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o płatność, we wnioskach o płatność należy ująć wydatki kwalifikowalne pomniejszone o kwotę wynikającą ze stwierdzonych nieprawidłowości.

W przypadku stwierdzenia, że beneficjent nie dokonał odpowiedniego pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych, IZ pomniejszy wydatki kwalifikowane o kwotę wydatków nieprawidłowych. W sytuacji, gdy beneficjent zawrze we wniosku o płatność wydatek, który wcześniej, w wyniku kontroli, został uznany za nieprawidłowy, instytucja weryfikująca wniosek oceni, czy nie zachodzą przesłanki podejrzenia popełnienia przestępstwa.

Celowe przedstawienie do rozliczenia wydatków niekwalifikowalnych może stanowić próbę popełnienia przestępstwa, o którym mowa w ustawie z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. z 2020 r. poz. 1444, z późn. zm.) albo przestępstwa skarbowego, o którym mowa w ustawie z dnia 10 września 1999 r. – Kodeks karny skarbowy (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 408 z późn. zm.).

W przypadku nieprawidłowości stwierdzonych w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność Instytucja Zarządzająca nakłada korektę finansową oraz rozpocznie procedurę odzyskiwania kwoty współfinansowania UE w wysokości odpowiadającej wartości korekty finansowej, zgodnie z art. 207 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 tj.).

Pisemne wyrażenie zgody odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej jest równoznaczne z akceptacją i przyjęciem do wiadomości sposobu usunięcia nieprawidłowości.

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

Maja Wilkos

Jacek Miecznikowski

Zaakceptował:

Piotr Ryza

Kierownik Referatu Kontroli Projektów

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Zatwierdził:

Monika Duda-Szmyd

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym