



Województwo
Śląskie



Katowice, zgodnie z datą zatwierdzenia
FR-RKPR.44.265.1.2022.MO
FR-RKPR.KW-00558/22
Dotyczy projektu nr 0B79/20

Pan
Marcin Krupa
Prezydent Miasta Katowice
Urząd Miasta Katowice
ul. Młyńska 4
40-098 Katowice

Dotyczy kontroli projektu pn. „Kompleksowa termomodernizacja wraz z przebudową i rozbudową budynku przy ul. Granicznej 27 na potrzeby nowej siedziby CUW Katowice”

Szanowny Panie Prezydencie,

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 ostateczną informację pokontrolną z przeprowadzonej w dniach 31 maja – 30 czerwca 2022 r. kontroli projektu „Kompleksowa termomodernizacja wraz z przebudową i rozbudową budynku przy ul. Granicznej 27 na potrzeby nowej siedziby CUW Katowice”, współfinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020.

Do ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń

Z poważaniem

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

Załączniki: 1. Ostateczna informacja pokontrolna z kontroli ww. projektu



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Katowice, zgodnie z datą zatwierdzenia
FR-RKPR.44.265.1.2022.MO
Dotyczy projektu nr 0B79/20

OSTATECZNA INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: KATOWICE - MIASTO NA PRAWACH POWIATU.

Tytuł projektu: Kompleksowa termomodernizacja wraz z przebudową i rozbudową budynku przy ul. Granicznej 27 na potrzeby nowej siedziby CUW Katowice.

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.04.03.01-24-0B79/20-00.

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 (tekst jednolity Dz.U.2020.818 ze zm. - dalej „ustawa wdrożeniowa”),
2. § 17 Umowy nr UDA-RPSL.04.03.01-24-0B79/20-00 z 17 września 2021 roku w sprawie dofinansowania projektu pn.: „Kompleksowa termomodernizacja wraz z przebudową i rozbudową budynku przy ul. Granicznej 27 na potrzeby nowej siedziby CUW Katowice”.

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu.

Tryb kontroli: planowa.

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Mariola Orlik	Starszy inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Iwona Silva	Główny Specjalista	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 31 maja do 30 czerwca 2022 r.

Korespondencja prowadzona w toku czynności kontrolnych:

- e-mail z dnia 10 czerwca 2022 r. (konto mariola.orlik@slaskie.pl) z prośbą o uzupełnienie dokumentów,
- e-mail z dnia 14 czerwca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z dokumentami,
- e-mail z dnia 15 czerwca 2022 r. (konto mariola.orlik@slaskie.pl) z prośbą o dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty,
- pismo Beneficjenta o sygn. FE-I.042.4.2021.ES FE-I.KW-000470/22 z dnia 21 czerwca 2022 r. przekazujące dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty,
- e-mail z dnia 23 czerwca 2022 r. (konto mariola.orlik@slaskie.pl) z prośbą o wyjaśnienia,
- e-mail z dnia 24 czerwca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z dodatkowymi wyjaśnieniami,
- pismo Beneficjenta o sygn. FE-I.042.4.2021.ES FE-I.KW-000585/22 z dnia 11 sierpnia 2022 r. przekazujące zastrzeżenia do informacji pokontrolnej.

3. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowanie projektu.

Opis skontrolowanych procesów: zgodność postępowań w zakresie zamówień z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

4. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

4.1 Zamówienia

W ramach prowadzonej kontroli zweryfikowano jedno postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zmianami).

4.1.1

Nazwa i przedmiot zamówienia: Adaptacja budynku przy ul. Granicznej 27 w Katowicach na potrzeby siedziby Centrum Usług Wspólnych w Katowicach

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: ZP/660/2019

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: BZP 602750-N-2019 z dnia 26.09.2019r.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 7 352 356,06 zł co stanowi 1 705 210,49 euro

Umowa z wykonawcą: *(numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto)*

Umowa nr 648/2019/B/660 zawarta 12.11.2019r. z Przedsiębiorstwo MAXIMUS ZBH sp. z o.o. Sp. k ul. Olimpijska 6 41-100 Siemianowice Śl. na kwotę 7 885 020,55 zł brutto.

4.1.1.a

W dniu 20 października 2020 r. - aneksem nr 6 do umowy nr 648/2019/B/660 – zmieniono termin realizacji przedmiotu zamówienia na dzień 22 lutego 2021 roku, czyli wydłużono go z 350 do 468 dni od dnia zawarcia umowy. Z wniosku wykonawcy o wydłużenie czasu na realizację wynika, że powodem zmiany był wzrost zachorowań spowodowanych wirusem SARS-CoV-2 (choroby i kwarantanny pracowników oraz ich rodzin) oraz wprowadzone przez niego rozwiązania ograniczające osobisty kontakt między pracownikami na budowie, polegające na zwiększeniu dystansu co powodowało znaczne spowolnienie tempa robót. Jako podstawę prawną zawarcia aneksu Zamawiający wskazał art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp.

~~Nieuprawniona zmiana terminu realizacji zamówienia narusza art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp w związku z art. 15 r. ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zm.).~~

Na stronach umowy spoczywają obowiązki informacyjne i dokumentacyjne, których wypełnianie ma potwierdzić wpływ okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19 na należyte wykonanie danej umowy. ~~W tym przypadku nie wykazano czy i w jaki sposób zwiększenie dystansu pomiędzy pracownikami wpłynęło na sytuację wykonawcy w realizacji zamówienia.~~

~~Powyższe naruszenie przepisów prawa, które na skutek działania Beneficjenta doprowadziło do powstania potencjalnej 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 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 pomniejszenia i stosuje się § 5 rozporządzenia.~~

~~Za powyższe naruszenie przewidziana jest stawka procentowa 100% wartości dodatkowej zamówienia wynikającej ze zmiany umowy zwiększona o 25% wartości ostatecznego zakresu świadczeni odpowiadająca kategorii nieprawidłowości indywidualnej nr 28 – „Niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia lub umowy koncesji”.~~

~~W związku z faktem, iż w ramach przedmiotowego zamówienia wprowadzone do umowy zmiany nie skutkowały zwiększeniem jego wartości stosuje się stawkę w wysokości 25%.~~

~~Jednocześnie załącznik do rozporządzenia w pozycji odpowiadającej przedmiotowej kategorii nieprawidłowości indywidualnej nie przewiduje możliwości do dalszego obniżenia wartości procentowej pomniejszenia.~~

Beneficjent - pismem z dnia 11 sierpnia 2022 roku - wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W zastrzeżeniach Zamawiający „nie zgadza się z zarzutem o niewykonaniu obowiązku informacyjnego i dokumentacyjnego, potwierdzającego wpływ okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19 na należyte wykonanie umowy”.

W załączeniu Beneficjent przedłożył również korespondencję prowadzoną pomiędzy Zamawiającym i Wykonawcą w sprawie wydłużenia terminu realizacji umowy w związku z COVID-19 – w tym pismo wykonawcy z dnia 16.10.2020 r., które jako jedyne zostało przekazane IZ w toku kontroli.

Po analizie zastrzeżeń oraz dołączonych do nich dokumentów IZ odstępuje od uchybienia i pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych.

Podsumowanie dla zamówienia:

Uchybienie nr	Numer kategorii nieprawidłowości indywidualnej	Wartość % pomniejszenia
4.1.1.a	28	25 %

5. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami bez zastrzeżeń.

Konsekwencje finansowe:

– związane z zamówieniami:

Zakres	Nr uchybienia	Wartość % pomniejszenia
4.1	4.1.1.a	25%

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 2021 r. poz. 2345, ze zm.) albo przestępstwa skarbowego, o którym mowa w ustawie z dnia 10 września 1999 r. – Kodeks karny skarbowy (Dz.U. z 2021 r. poz. 408 ze 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 2021, poz. 305 tj. ze zm.).~~

~~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

Mariola Orlik

Iwona Silva

Zaakceptował:

Aleksandra Kozera

wz. Kierownika Referatu Kontroli Projektów

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym



Rzeczpospolita
Polska



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Zatwierdził:

Monika Duda -Szmyd

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym