



Województwo  
Śląskie



Województwo Śląskie  
Europejski Region Przedsiębiorczości 2021-2022

Katowice, zgodnie z datą zatwierdzenia  
FR-RKPR.44.322.1.2022.IS  
FR-RKPR.KW- 00725/22  
Dotyczy projektu nr 02C9/18

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

DEPARTAMENT INWESTYCJI

ul. Ligonia 46  
40-037 Katowice

TELEFON +48 32 77 40 531

inwestycje@slaskie.pl  
slaskie.pl

**Pan Arkadiusz Czech**  
**Burmistrz Miasta Tarnowskie Góry**  
**Urząd Miejski w Tarnowskich Górach**  
**Rynek 4**  
**42-600 Tarnowskie Góry**

**Dotyczy kontroli projektu pn. „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg”**

*Szanowny Panie Burmistrzu,*

w załączeniu do niniejszego pisma przekazuję ostateczną informację pokontrolną z przeprowadzonej w dniach 30 maja 2022 r. – 29 października 2022 r. kontroli projektu pn. „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg”, 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*



Rzeczpospolita  
Polska



Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



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

Katowice, zgodnie z datą zatwierdzenia  
FR-RKPR.322.1.2022.IS  
Dotyczy projektu nr 02C9/18

## **OSTATECZNA INFORMACJA POKONTROLNA**

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** GMINA TARNOWSKIE GÓRY.

**Tytuł projektu:** „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg”.

**Nr umowy o dofinansowanie:** UDA-RPSL.04.01.03-24-02C9/18-00.

### **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. § 17 Umowy nr UDA-RPSL.04.01.03-24-02C9/18-00 z 29 października 2020 r. w sprawie dofinansowania projektu pn. „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg”.

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu

Tryb kontroli: planowa

### **1. Skład Zespołu Kontrolującego:**

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Iwona Silva	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Paulina Kucharska	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

3. **Data przeprowadzenia kontroli:** od 30 maja 2022 r. do 29 października 2022 r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO (analiza dokumentacji):

- e-mail z dnia 01 czerwca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień

i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;

- e-mail z dnia 08 czerwca 2022 r. (konto: przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień i dokumentów;
- e-mail z dnia 08 czerwca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) zgoda IZ RPO WSL na zmianę terminu;
- e-mail z 10 czerwca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący dodatkowe dokumenty i wyjaśnienia;
- e-mail z dnia 23 czerwca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- e-mail z dnia 29 czerwca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień i dokumentów;
- e-mail z dnia 29 czerwca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) zgoda IZ RPO WSL na zmianę terminu;
  
- e-mail z dnia 30 czerwca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia i dokumenty,
- e-mail z dnia 05 lipca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- e-mail z dnia 11 lipca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień i dokumentów;
- e-mail z dnia 12 lipca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) zgoda IZ RPO WSL na zmianę terminu;
- e-mail z dnia 15 lipca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia i dokumenty,
- e-mail z dnia 20 lipca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- e-mail z dnia 22 lipca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień i dokumentów;
- e-mail z dnia 22 lipca 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) zgoda IZ RPO WSL na zmianę terminu;
- e-mail z dnia 29 lipca 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia i dokumenty,
- pismo IZ RPO WSL z dnia 12 sierpnia 2022 r. wzywające do uzupełnienia dokumentów i wyjaśnień;
- pismo Beneficjenta, sygnatura ST.042.1.93.2022 z dnia 19 sierpnia 2022 r. przesłane za pośrednictwem systemu e-PUAP z wyjaśnieniami i uzupełnieniem dokumentów;
- e-mail z dnia 02 września 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- pismo Beneficjenta, sygnatura ST.042.1.93.2022 z dnia 09 września 2022 r. przesłane za pośrednictwem systemu e-PUAP z wyjaśnieniami i uzupełnieniem dokumentów,
- e-mail z dnia 20 września 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- e-mail z dnia 23 września 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia i dokumenty,
- e-mail z dnia 6 października 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- e-mail z dnia 10 października 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień i dokumentów;

- e-mail z dnia 10 października 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) zgoda IZ RPO WSL na zmianę terminu;
- e-mail z dnia 11 października 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia i dokumenty,
- e-mail z dnia 13 października 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. zamówień realizowanych w ramach projektu;
- e-mail z dnia 17 października 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień i dokumentów;
- e-mail z dnia 18 października 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia i dokumenty,
- pismo z 14 listopada 2022r. (data wpływu do tut. Urzędu 17 listopada 2022 t.), przesłane za pośrednictwem systemu e-PUAP z zastrzeżeniami do informacji pokontrolnej,
- e-mail z dnia 28 listopada 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień;
- e-mail z dnia 30 listopada 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) z prośbą o zmianę terminu złożenia wyjaśnień;
- e-mail z dnia 30 listopada 2022 r. (konto: iwona.silva@slaskie.pl) odpowiedź IZ RPO WSL na prośbę o zmianę terminu;
- e-mail z dnia 30 listopada 2022 r. (konto przedstawiciela Beneficjenta) przekazujący wyjaśnienia.

### **3. Zakres oraz przedmiot kontroli:**

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie w sprawie dofinansowania 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 dziewięć postępowań 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 z późn. zmianami – dalej „Pzp”) oraz jedno zamówienie realizowane na podstawie zasady konkurencyjności.

##### **4.1.1**

Nazwa i przedmiot zamówienia: Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego w ramach zadania Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Gaszowice

Rodzaj zamówienia: Usługi

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: GPIZP.271.27.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 770883-N-2020 z dnia 23.12.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 44 000,00 zł netto, co stanowi równowartość 10 306,14 euro.

Umowa nr S.032.85.2021 z 25 lutego 2021 roku zawarta z Semper Power sp. z o.o. reprezentowana przez Krzysztofa Lipka – Dyrektora Pionu ds. inwestycyjnych na kwotę 37 195,20 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

#### 4.1.2

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Gaszowice

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: GPIZP.271.5.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 523051-N-2020 z dnia 12.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 7 144 068,00 zł netto, co stanowi równowartość 1 673 358,16 euro.

5 123 068,00 zł = 1 199 978,45 euro

1 666 000,00 zł = 390 227,91 euro

355 000,00 zł = 83 151,80 euro

CZĘŚĆ 1 została unieważniona na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 7 ustawy Pzp– nie podlega kontroli.

CZĘŚĆ 2 Umowa nr S.032.288.2021 z 20 maja 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 656 453,16 zł brutto.

CZĘŚĆ 3 Umowa nr S.032.265.2021 z 11 maja 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 402 511,68 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

#### 4.1.3

Nazwa i przedmiot zamówienia: Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego w ramach zadania Odnawialne źródła energii na terenie gminy Nędza

Rodzaj zamówienia: Usługi

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: PFZ.042.2.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: Baza Konkurencyjności 2021-14991-28306 z dnia 22.01.2021 r.

Szacunkowa wartość zamówienia: 75 950,00 zł netto

Umowa z wykonawcą: Umowa nr PFZ.042.4.2021 z 26.02.2021 r. zawarta z Zarządzenie Projektami na kwotę 61 070,00 zł brutto.

#### 4.1.3.a

Zamawiający odrzucił ofertę Wykonawcy AdMAT-Eko Martyna Piecuch na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 8 ustawy Pzp. Zdaniem Zamawiającego oferta zawierała rażąco niską cenę, a dwukrotne wyjaśnienia złożone przez Wykonawcę nie rozwiały jego wątpliwości.

Zamawiający nie zawarł w zapytaniu ofertowym informacji o możliwości wezwań wykonawcy do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny, rażąco niska cena nie została również wskazana jako przesłanka do odrzucenia oferty, a cena stanowiła kryterium oceny ofert o wadze aż 95%.

W treści dokumentacji (wezwań, informacji z wyboru najkorzystniejszej oferty, protokołu zamówienia) Zamawiający powołuje się na zapisy ustawy Prawo zamówień publicznych, pomimo, iż nie zamieścił ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, a postępowanie nie było prowadzone w reżimie ustawy Pzp. W ocenie IZ RPO WSL Beneficjent niesłusznie odrzucił ofertę wykonawcy AdMAT-Eko Martyna Piecuch, czym dopuścił się naruszenia zapisów sekcji 6.5.2 pkt 11 lit. b), 6.2 pkt 3 lit. g) Wytucznych w związku z § 6 ust. 6 oraz § 15 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu.

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.U.E.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 oraz Dz.U.2020.2371 – 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 stosuje się stawkę procentową 25 % odpowiadająca najbliższej rodzajowo kategorii nieprawidłowości indywidualnej nr 20 pn. „*Nieuzasadnione odrzucenie rażąco niskich ofert*”. Rozporządzenie nie przewiduje możliwości dalszego obniżenia korekty finansowej.

Podsumowanie dla zamówienia:

Uchybienie nr	Numer kategorii nieprawidłowości indywidualnej	Wartość % korekty finansowej
4.1.3.a	20	25 %

#### 4.1.4

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Nędza

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: ZPI.271.4.1.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 523466-N-2020 z dnia 13.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 5 241 500,00 zł netto, co stanowi równowartość 1 227 718,80 euro.

CZĘŚĆ 1 Umowa nr PFZ.272.4.1.2021 z 31 sierpnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 3 204 004,20 zł brutto.

CZĘŚĆ 2 Umowa nr PFZ.272.4.2.2021 z 10 maja 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 1 695 456,36 zł brutto.

CZĘŚĆ 3 Umowa nr PFZ.272.4.3.2021 z 10 maja 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 950 671,08 zł brutto.

#### 4.1.4.a

Zamawiający w dniu 13.03.2020 r. opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 523466-N-2020. W dniu 05.01.2021 r. ogłoszeniem nr 540396166-N-2021 Zamawiający zmienił jego pierwotną treść w zakresie opisu przedmiotu zamówienia, terminu zakończenia inwestycji i kryteriów oceny ofert. Nie wydłużono jednak terminu składania ofert zgodnie z art. 12 a ust. 2 Pzp.



Zamawiający po ww. zmianie czterokrotnie zmieniał treść ogłoszenia poprzez wydłużenie terminu składania ofert. Biorąc to pod uwagę, uchybienie uznaje się za formalne, bez skutków finansowych.

#### 4.1.5

Nazwa i przedmiot zamówienia: Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego w ramach zadania Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Tworóg

Rodzaj zamówienia: Usługi

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: Grp.I.271.22.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 768550-N-2020 z dnia 18.12.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 58 536,59 zł netto, co stanowi równowartość 13 711,05 euro.

Umowa nr 57/2021 z 03 lutego 2021 roku zawarta z Semper Power sp. z o.o. reprezentowana przez Krzysztofa Lipka – Dyrektora Pionu ds. inwestycyjnych na kwotę 36.100,50 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

#### 4.1.6

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Tworóg

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: Grp.I.271.5.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 523037-N-2020 z dnia 13.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 5 174 620,00 zł netto, co stanowi równowartość 1 212 053,50 euro.

Część 1 – 3 720 420,00 zł netto = 871 435,60 euro

Część 2 – 1 171 800,00 zł netto = 274 471,22 euro

Część 3 – 398 736,00 zł netto = 93 396,11 euro

CZĘŚĆ 1 Umowa nr 267/2021 z 15 września 2021 roku zawarta z ECO-JURA sp. z o.o. reprezentowana przez Bogusława Łyczba – Prezesa Zarządu na kwotę 3 544 672,06 zł brutto.

CZĘŚĆ 2 Umowa nr 164/2021 z 20 maja 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 1 515 215,16 zł brutto.

CZĘŚĆ 3 Umowa nr 139/2021 z 28 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 427 518,00 zł brutto.

#### 4.1.6 a

~~Zamawiający wykluczył w postępowaniu dot. części nr 1 Wykonawcę Sanito Sp. z o.o. na podstawie art. 24 ust. 5 pkt 4 w zw. z art. 24 ust. 9 i ust. 12 ustawy Pzp, uznając za niewystarczające wyjaśnienia i dowody przedstawione w podjętej przez Wykonawcę procedurze self-cleaningu. Zamawiający odrzucił ww. ofertę oraz podpisał umowę z Wykonawcą plasującym się na drugim miejscu w rankingu oceny ofert tj. ECO-JURA sp. z o.o.~~

~~W ocenie IZ RPO WSL ww. Wykonawca podjął faktyczne działania, których celem było poprawienie organizacji przedsiębiorstwa. Przedsięwzięte przez Wykonawcę środki w celu samooczyszczenia były wystarczające do wykazania jego rzetelności, przy ocenie wyjaśnień i dowodów złożonych Zamawiającemu.~~

~~Samooczyszczenie stanowi obecnie element procedury o udzielenie zamówienia i podlega tym samym zasadom, co pozostałe instytucje służące do weryfikacji podmiotowej wykonawców. Jest to mechanizm pozwalający uznać wykonawcę za wiarygodnego, chociaż podlegałby on wykluczeniu z postępowania w sytuacji, gdy zamawiający zdecydował się na zastosowanie w postępowaniu fakultatywnej przesłanki z art. 24 ust. 5 pkt 4 Ustawy.~~

~~Swoim zaniechaniem Beneficjent dopuścił się naruszenia art. 24 ust. 5 pkt 4 Pzp w zw. z § 6 ust. 6 oraz § 15 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu.~~

~~Powyższe naruszenie przepisów prawa, które na skutek działania Beneficjenta doprowadziło do powstania potencjalnej szkody finansowej stanowi nieprawidłowość w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia ogólnego.~~

~~Zgodnie z art. 24 ust. 5 i 9 ustawy wdrożeniowej oraz §2 Rozporządzenia (Dz.U.2018.971 obowiązujący na dzień wszczęcia postępowania) 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 25 pn. „Naruszenia w zakresie wyboru najkorzystniejszej oferty”. Rozporządzenie nie przewiduje dalszego obniżenia korekty finansowej.~~

Beneficjent nie zgodził się z oceną IZ RPO WSL i wniósł zastrzeżenia do wyników kontroli. Wraz z uzasadnieniem swojego stanowiska Zamawiający przedstawił nowe dokumenty, który nie były wcześniej złożone do kontroli zamówień publicznych (nie zostały zamieszczone w systemie LSI), pomimo wielokrotnych wezwań do uzupełnienia dokumentacji przetargowej.

Dokumentami tymi są:

- wyrok z dnia 27 maja 2021 roku (sygn. akt. KIO 1009/21);
- wezwanie Wykonawcy Sanito Sp. z o.o. na podstawie art. 26 ust. 2 Pzp z 16 czerwca 2021 roku;
- wezwanie Wykonawcy Sanito Sp. z o.o. na podstawie art. 26 ust. 3 Pzp z 28 czerwca 2021 roku;
- pismo z dnia 2 lipca 2021 roku wraz z załącznikami wskazujące treść odpowiedzi Wykonawcy Sanito Sp. z o.o.;
- pismo informujące o odrzuceniu oferty Sanito Sp. z o.o. z 16 lipca 2021 roku.

Po ponownym przeanalizowaniu dokumentacji z zamówienia publicznego uwzględniając treść ww. dokumentów stwierdzono, że nie przedstawiono raportu z badań potwierdzającego moc kolektora słonecznego o mocy minimum 1355 W, maksimum 1475 W, przy nasłonecznieniu 1000W/m<sup>2</sup> i różnicy temperatur T<sub>m</sub>-T<sub>a</sub>=30K.

IZ RPO WSL odstępuje od uchybienia i nałożenia korekty finansowej. Jednocześnie informuję, że na podstawie umowy o dofinansowanie, Beneficjent jest zobowiązany do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia w celu przeprowadzenia kontroli zamówień publicznych. Wynik kontroli przedstawiony w informacji pokontrolnej z dnia 29 października 2022 roku jest konsekwencją niedochowania tego obowiązku.

#### 4.1.6.b



~~Strony umowy w trakcie jej realizacji (aneks nr 3 z 25 kwietnia 2022 roku do umowy nr 267/2021) zmieniły kierownika budowy, na osobę która stanowiła zasób podwykonawcy i wobec której nie potwierdzono, że posiada uprawnienia i doświadczenia co najmniej takie samo jak osoba wskazana do pełnienia tej funkcji w ofercie.~~

~~Działanie Zamawiającego stanowi naruszenie art. 144 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 22 ust. 1 ustawy Pzp.~~

~~Opisana zmiana umowy jest istotna, gdyż dysponowanie kierownikiem budowy posiadającym uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń elektrycznych i elektroenergetycznych oraz posiadającego doświadczenie kierownika budowy w odniesieniu do wykonania minimum 20 instalacji fotowoltaicznych stanowiło jeden z warunków udziału w postępowaniu.~~

~~Jednocześnie Zgodnie z §8 ust. 4 umowy „Strony dopuszczają możliwość zmiany osób wymienionych wyżej, o czym niezwłocznie powiadomią na piśmie drugą stronę. W przypadku zmiany kierownika budowy proponowana osoba musi spełniać warunki określone w ustawie Prawo budowlane oraz warunki określone przez Zamawiającego w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz Wykonawca zobowiązany jest przedłożyć Zamawiającemu kserokopie dokumentów potwierdzających posiadanie uprawnień dla kierownika budowy”.~~

~~Natomiast w tym przypadku, na potwierdzenie spełnienia warunków udziału w postępowaniu przez nowego kierownika budowy, Wykonawca przedłożył jedynie zaświadczenie członkostwa w Małopolskiej Okręgowej Izbie Inżynierów Budownictwa. Nie potwierdzono zatem, iż Pan Andrzej P. spełniał wymagania określone w SIWZ dla przedmiotowej funkcji, a dokładnie posiadał nie gorsze doświadczenie niż kierownik budowy Pan Tomasz S., wskazany w ofercie. Nie potwierdzono również, że posiada wymagane uprawnienia. W oparciu o złożony dokument, Zamawiający nie mógł w sposób jednoznaczny ustalić, czy wykonawca spełnia warunki udziału w postępowaniu w zakresie dysponowania odpowiednim potencjałem kadrowym.~~

~~Ponadto, zgodnie z ofertą wykonawca spełniał wszystkie warunki udziału samodzielnie, a kierownikiem budowy miał dysponować w sposób bezpośredni. Natomiast zgodnie z zapisami umowy o podwykonawstwo z dnia 14 kwietnia 2022 roku. Pan Andrzej S. stanowi zasób podwykonawcy.~~

~~Akceptując zatem nowego kierownika budowy, który nie spełnia warunku udziału w postępowaniu, Zamawiający dokonał jednocześnie istotnej zmiany postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia względem treści SIWZ i złożonej oferty.~~

~~Wprowadzona zmiana nie wypełnia zatem przesłanek zmiany umowy przewidzianej w SIWZ i tym samym jest niezgodna z art. 144 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp.~~

~~Powyższe naruszenie przepisów prawa, które na skutek zaniechania Beneficjenta doprowadziło do powstania potencjalnej szkody finansowej co stanowi nieprawidłowość w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia.~~

~~Zgodnie z art. 24 ust. 5 i 9 ustawy wdrożeniowej oraz §2 Rozporządzenia (Dz.U.2018.971 obowiązujący na dzień wszczęcia postępowania) wartość stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej w przypadku korekty finansowej jest równa kwocie wydatków poniesionych nieprawidłowo w części odpowiadającej kwocie współfinansowania UE, natomiast w przypadku~~

~~poniższa 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 stosuje się stawkę procentową 25 % odpowiadającą najbliższej rodzajowo kategorii nieprawidłowości indywidualnej nr 28 pn. „Niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia lub umowy koncesji”.~~

~~Z uwagi na wystąpienie innych uchybień w przedmiotowym postępowaniu nie zaistniały przesłanki do obniżenia korekty finansowej.~~

Beneficjent nie zgodził się z oceną IZ RPO WSL i wniósł zastrzeżenia do wyników kontroli. Wraz z uzasadnieniem swojego stanowiska Zamawiający przedstawił nowe dokumenty, który nie były wcześniej przekazane do kontroli zamówień publicznych (nie zostały zamieszczone w systemie LSI), pomimo wielokrotnych wezwań do uzupełnienia dokumentacji przetargowej.

Dokumentami tymi są:

- decyzja z 30 maja 2011 roku Małopolskiej Okręgowej Izbie Inżynierów Budownictwa o numerze MAP OIIB/KK/0054-0068/11;
- zaktualizowany wykaz osób Wykonawcy ECOJURA Sp z.o.o.

Po ponownym przeanalizowaniu dokumentacji z zamówienia publicznego uwzględniając treść ww. dokumentów, zespół kontrolujący stwierdza dysponowanie przez Wykonawcę kierownikiem budowy posiadającym uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń elektrycznych i elektroenergetycznych oraz posiadającego doświadczenie kierownika budowy w odniesieniu do wykonania minimum 20 instalacji fotowoltaicznych.

IZ RPO WSL odstępuje od uchybienia i nałożenia korekty finansowej. W związku z zawartą umową o dofinansowanie są Państwo zobligowani do systematycznego uzupełniania wszystkich dokumentów w ramach przeprowadzonych zamówień w systemie LSI 2014 (moduł postępowań/zamówień). Wynik kontroli przedstawiony w informacji pokontrolnej z dnia ...29 października 2022 roku jest konsekwencją niedochowania tego obowiązku.

#### Podsumowanie dla zamówienia:

Uchybienie nr	Numer kategorii nieprawidłowości indywidualnej	Wartość % korekty finansowej
4.1.6.a Dot. umowy nr 267/2021	25	25 %
4.1.6.b Dot. umowy nr 267/2021	28	25 %

~~Zgodnie z § 9 Rozporządzenia Ministra Rozwoju z 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień:~~

- ~~1. w przypadku stwierdzenia w ramach jednego zamówienia kilku nieprawidłowości indywidualnych wartość korekt finansowych lub pomniejszeń nie podlega sumowaniu.~~

~~2. w przypadku, o którym mowa w ust. 1, do wszystkich stwierdzonych nieprawidłowości indywidualnych stosuje się jedną korektę finansową lub jedno pomniejszenie o najwyższej wartości.~~

#### 4.1.7

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Jejkowice

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: IN.271.1.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 523083-N-2020 z dnia 12.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 1 494 536,00 zł netto, co stanowi równowartość 350 066 euro.

Część 1 – 973 736,00 zł netto = 228 079 euro

Część 2 – 322 000,00 zł netto = 75 422 euro

Część 3 – 198 800,00 zł netto = 46 565 euro

Część 1 Umowa nr 10/2021 z 20 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Krzysztofa Lipka – Dyrektora Pionu ds. inwestycyjnych na kwotę 948 527,60 zł brutto.

Część 2 Umowa nr 11/2021 z 20 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Krzysztofa Lipka – Dyrektora Pionu ds. inwestycyjnych na kwotę 471 407,04 zł brutto.

Część 3 Umowa nr 12/2021 z 20 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Krzysztofa Lipka – Dyrektora Pionu ds. inwestycyjnych na kwotę 232 817,76 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

#### 4.1.8

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Kuźnia Raciborska” realizowanego w ramach projektu: „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg” Zamówienie realizowane

w formule "zaprojektuj i wybuduj

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: IB.271.3.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 522966-N-2020 z dnia 12.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 7 144 068,00 zł netto, co stanowi równowartość 1 673 358,16 euro.

5 123 068,00 zł = 1 199 978,45 euro

1 666 000,00 zł = 390 227,91 euro

355 000,00 zł = 83 151,80 euro

CZĘŚĆ 1 Umowa nr IB.272.12.2021 z 26 października 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 5 167 243,87 zł brutto.

CZĘŚĆ 2 Umowa nr IB.272.7.2021 z 28 kwietnia roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 2 341 029,91 zł brutto.

CZĘŚĆ 3 Umowa nr IB.272.8.2021 z 28 kwietnia roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 414 261,00 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

#### 4.1.9

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Lelów

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: GR.271.3.2020

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 523004-N-2020 z dnia 12.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 3 138 364,00 zł netto, co stanowi równowartość 735 100,37 euro.

Część 1 – 2 850 164,00 zł netto = 667 595,16 euro

Część 2 – 203 000,00 zł netto = 47 548,78 euro

Część 3 – 85 200,00 zł netto = 19 956,43 euro

CZĘŚĆ 1 Umowa nr 67/2021 z 29 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 3 034 438,20 zł brutto.

CZĘŚĆ 2 Umowa nr 68/2021 z 29 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 289 909,80 zł brutto.

CZĘŚĆ 3 Umowa nr 69/2021 z 29 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 96 616,80 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

#### 4.1.10

Nazwa i przedmiot zamówienia: Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Lyski

Rodzaj zamówienia: Roboty Budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: ZP.271.03.2020.RR

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: 523007-N-2020 z dnia 12.03.2020 r.

Tryb udzielenia zamówienia: Przetarg nieograniczony

Szacunkowa wartość zamówienia: 6 328 176,00 zł netto, co stanowi równowartość 1 482 251,42 euro.

3 878 376,00 zł = 908 433,70 euro

1 470 000,00 zł = 344 318,75 euro

979 800,00 zł = 229 498,98 euro

CZĘŚĆ 1 Umowa nr RR-FZ.1.2021 z 29 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 4 026 216,49 zł brutto.

CZĘŚĆ 2 Umowa nr RR.FZ.2.2021 z 29 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 2 132 432,52 zł brutto.

CZĘŚĆ 3 Umowa nr RR-FZ.3.2021 z 29 kwietnia 2021 roku zawarta z FlexiPower Group sp. z o.o. reprezentowana przez Michała Post – Prezesa na kwotę 1 127 040,48 zł brutto.

IZ RPO WSL nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zamówienia.

### 5. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe:

- związane z zamówieniami:

Zakres	Nr uchybienia	Wartość % korekty finansowej
4.1	4.1.3.a	25 %

	4.1.6.a, b dot. umowy nr 267/2021	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 (t.j. Dz.U.2022 poz.1138, ze zm.) albo przestępstwa skarbowego, o którym mowa w ustawie z dnia 10 września 1999 r. – Kodeks karny skarbowy (t.j. Dz.U.2022 poz. 859 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 (t.j. Dz.U.2022 poz.1634 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

Iwona Silva

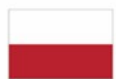
Paulina Kucharska

#### Zaakceptował:

Piotr Ryza

Kierownik Referatu Kontroli Projektów

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego



Rzeczpospolita  
Polska



Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



*Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym*

Zatwierdził:

Monika Duda-Szmyd

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

*Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym*